



兄弟科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钱志达、主管会计工作负责人张永辉及会计机构负责人(会计主管人员)李梨军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，具体描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	14
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理.....	66
第十一节 公司债券相关情况 .....	73
第十二节 财务报告 .....	77
第十三节 备查文件目录 .....	211

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
兄弟科技、本公司、公司	指	兄弟科技股份有限公司
兄弟维生素	指	江苏兄弟维生素有限公司，为公司全资子公司
兄弟医药	指	江西兄弟医药有限公司，为公司全资子公司
兄弟进出口	指	浙江兄弟进出口有限公司，为公司全资子公司
兄弟药业	指	浙江兄弟药业有限公司，为公司全资子公司
兄弟美国	指	兄弟股份美国有限公司，为公司全资子公司
兄弟控股（香港）	指	兄弟控股（香港）有限公司，为公司全资子公司
兄弟集团（香港）	指	兄弟集团（香港）有限公司，为公司全资子公司
兄弟南非	指	兄弟工业南非（私人）有限公司，为公司全资孙公司
兄弟 CISA	指	Brother CISA Proprietary Limited，为公司全资孙公司
兄弟新加坡	指	BROTHER ENTERPRISES SINGAPORE PTE.LTD，为公司全资孙公司
兄弟印度	指	BROTHER ENTERPRISES HOLDING(INDIA) PRIVATE LIMITED，为公司全资子公司，报告期已注销
兄弟投资	指	海宁兄弟投资有限公司
兄弟家具	指	海宁兄弟家具有限公司
兄弟皮革	指	海宁兄弟皮革有限公司
兄弟科技投资	指	海宁兄弟科技投资有限公司
海宁农商银行	指	浙江海宁农村商业银行股份有限公司
北京朗视	指	北京朗视仪器有限公司
浙江朗视	指	浙江朗视仪器有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《兄弟科技股份有限公司章程》
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
民生证券	指	民生证券股份有限公司
会计期间	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	兄弟科技	股票代码	002562
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兄弟科技股份有限公司		
公司的中文简称	兄弟科技		
公司的外文名称（如有）	BROTHER ENTERPRISES HOLDING CO.,LTD.		
公司的法定代表人	钱志达		
注册地址	浙江省海宁市周王庙镇联民村蔡家石桥 3 号		
注册地址的邮政编码	314407		
办公地址	浙江省海宁市海洲街道学林街 1 号		
办公地址的邮政编码	314400		
公司网址	<a href="http://www.brother.com.cn">http://www.brother.com.cn</a>		
电子信箱	stock@brother.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱柳华	
联系地址	浙江省海宁市海洲街道学林街 1 号	
电话	0573-80703928	
传真	0573-87081001	
电子信箱	stock@brother.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	浙江省海宁市海洲街道学林街 1 号 兄弟科技董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91330000146733354E
--------	-----------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 13 楼
签字会计师姓名	沈培强 顾海营

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1168 号 B 座 2101、2104A 室	范信龙 梅明君	2017-12-27-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,918,791,969.17	1,257,717,108.48	52.56%	1,415,016,689.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,028,820.43	43,825,506.17	-36.04%	21,817,263.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,224,159.32	13,597,471.92	-32.16%	-10,972,814.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,867,357.01	-94,413,204.39	69.42%	293,094,049.65
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%	0.03
加权平均净资产收益率	1.18%	1.91%	-0.73%	0.97%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	5,358,440,754.77	4,309,940,220.92	24.33%	3,581,986,748.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,026,684,441.43	2,316,895,826.60	30.64%	2,258,871,041.05

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	458,113,413.25	497,122,416.76	465,495,528.93	498,060,610.23
归属于上市公司股东的净利润	19,849,624.40	51,723,388.04	30,306,816.86	-73,851,008.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,231,391.57	46,975,397.52	21,318,661.38	-78,301,291.15
经营活动产生的现金流量净额	-68,532,959.78	-9,141,786.26	-35,893,675.82	84,701,064.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,308,613.29	7,367,894.37	-3,330,997.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	295,414.67			土地使用税返还
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,157,630.36	13,585,560.69	8,560,013.34	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,663,967.42	16,171,326.30	30,081,607.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,183,605.97	-714,315.06	-2,756,102.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	610,140.00	66,127.27	254,658.86	
减：所得税影响额	2,047,498.66	6,248,559.32	19,101.66	
合计	18,804,661.11	30,228,034.25	32,790,078.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个人所得税手续费返还	610,140.00	



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

#### （一）主营业务及下游应用领域

公司专注医药食品及特种化学品领域，其中医药食品主要包括维生素、香精香料、医药等相关产品，特种化学品主要包括皮革化学品等相关产品。公司秉承以客户为中心的理念，致力于为全球客户提供优质的产品、满意的服务以及专业化的解决方案，与客户及合作伙伴共建良性的产业生态圈。经过多年发展，公司现已成为全球知名的维生素及皮革化学品生产企业，几大主导产品均处于全球领先的市场地位。近几年，公司加大在香精香料与医药领域的投资力度，随着项目的陆续建成与投产，或将成为香精香料与医药领域知名的新兴企业。

**维生素：**维生素是人和动物为维持正常的生理功能而必须从食物中获得的一类微量有机物质，在人体生长、代谢、发育过程中发挥着重要作用。公司从2000年第一个维生素产品维生素K3投放市场至今，已形成维生素K3、维生素B1、维生素B3和维生素B5四大维生素产品平台，可为全球饲料、食品、日化、医药等领域客户提供质量稳定、安全性高的维生素产品。报告期内，公司针对四大维生素产品继续在安全、环保、质量、成本、服务响应等各方面开展内部挖潜，进一步提升客户满足能力与产品竞争力。

**香精香料：**香精香料行业是国民经济中食品、饮料、日化、烟草、医药、饲料等行业的重要原料配套产业，与人民生活水平的提高、下游行业的发展密切相关，是现代社会人类高质量生活不可或缺的重要原料。香精香料行业相关产品与公司维生素产品的销售渠道、下游客户群体存在较大协同性，公司积极布局香精香料产业，致力于为食品与日化客户提供优质的关键组分和解决方案，也为公司长远发展培育新的增长点。公司第一大香精香料产业链项目“年产20,000吨苯二酚、31,100吨苯二酚衍生物建设项目”之一期工程已于2020年下半年正式建成投产。2020年12月，公司完成2020年度非公开发行募资，募集资金将投建公司第二大香精香料产业链项目“年产30,000吨天然香料建设项目”，努力将兄弟科技打造成为综合竞争力突出的香精香料新兴企业。

**医药：**医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量，以及促进经济发展和社会进步具有十分重要的意义，是国民经济的重要组成部分，其主要门类包括：原料药及制剂、中药材、医疗器械、药用包装材料、医药商业等众多细分领域。公司医药板块业务主要包括原料药及制剂的研发、生产与销售。报告期内，公司在原有维生素B1原料药生产经营基础上，新增公司第一大原料药项目“年产1,000吨碘造影剂及其中间体建设项目”之一期工程，并已于2020年下半年正式建成投产；在制剂方面，兄弟科技依托下属全资子公司兄弟药业以MAH模式运行近三年时间，与众多国内优秀医药研发机构、生产企业建立了业务合作关系。截止本报告披露日，公司委托CRO公司在研制剂产品共计11个。

**皮革化学品：**皮革化学品是将动物毛皮加工成牢固、耐用、美观、时尚的皮革与毛皮过程中所需用的化学品，皮革化学品的应用贯穿制革全过程。优质皮革化学品的研究和应用对皮革工业开发新产品、提高质量、增强国内产品在国际市场上的竞争力及生产工艺技术的革新起着重要作用。公司皮革化学品主要包括铬鞣剂和皮革助剂等系列产品，可为客户提供专业化及个性化的应用服务与解决方案。2020年1月，公司收购的兄弟CISA完成产权交割，正式实现了维生素K3与铬鞣剂产业链的延伸，同时完成对“德国朗盛”铬鞣剂业务的整合，进一步巩固与提升公司维生素K3与铬鞣剂的综合竞争力与全球领先的市场地位。

#### （二）所属行业发展状况及总体趋势

公司围绕医药食品、特种化学品领域深入布局、长远发展，产业市场前景广阔，其细分产品市场发展状况及总体趋势如下：

##### 1、维生素

维生素广泛应用于饲料、食品、日化、医药等领域，整体需求保持稳定增长。2020年，预计中国维生素产量39万吨，占全球产量的80%，产量增长主要来自维生素C和泛酸钙；市场价值约39亿美元；预计2020年中国维生素出口34万吨，增幅20%

左右，出口金额约31亿美元，同比增长约18%。

2020年，受新冠肺炎疫情冲击，全球维生素供应和消费错配，对维生素价格产生影响。2020年上半年，全球市场担心中国维生素生产和物流等供应问题，海外市场超买现象突出，随着海外疫情不断发展，国外实际需求减退，量、价普遍呈现前高后低的局势。因生猪养殖量恢复性增长，全球畜产品也有望保持增长，2021年饲料产量和维生素需求量预计可实现稳中有升。同时，维生素在食品、日化、医药领域的市场规模也将持续保持增长。

## 2、香精香料

近年来，全球香精香料行业平稳增长，根据IAL Consultants专业咨询公司判断，至2020年全球香精香料市场规模将达到302亿美元，年均增长率为5.1%，这其中，亚洲市场将以7.4%的年均增长率成为香精香料市场发展的主要动力来源。同时，随着2020年新冠肺炎疫情的爆发，由于疫情防控的需求，以及人们卫生习惯的改变，消杀类产品市场出现井喷现象，相应香精香料的需求也大幅提升。

基于庞大的人口基数和日益提高的国民收入水平，中国等发展中国家已成为食品、日化品等行业市场规模增长最为迅速的市场，并带动了香精香料产业的快速发展。在经济全球化趋势之下，国际香精香料巨头纷纷在中国投资设厂，进一步助推了国内香精香料市场规模的增长。与此同时，随着我国国内生产企业技术水平的提高和生产规模的扩大，我国香精香料产品在国际市场的竞争力将得到进一步提高。

## 3、医药

党的十九大提出实施健康中国战略，明确人民健康才是民族昌盛和国家富强的重要标志，关乎人民健康的药品用得好、用得起、用得上，成为各级政府和医药企业的关注重点。近几年，随着MAH、一致性评价、集采、DRGs等各类医药政策的出台，逐步完善制剂企业销售渠道与品牌建设、强化成本管控能力成为行业主流，具有高质量标准、成本控制能力突出的原料药企业在产业链中的地位得到显著提升，优秀原料药企业向制剂领域进行布局已成为趋势。

**A、上游原料药产业发展趋势：**2019年，全球API市场规模约1,822亿美元，预计到2024年将达到2,452亿美元，复合增长率为6.1%，主要由特色原料药及专利原料药驱动。目前，全球大宗原料药的产能转移已经基本完成，国内处于成熟期；特色原料药及专利原料药转移正在加速，国内处于快速发展阶段，部分优秀的原料药生产商逐步开始向特色原料药和专利原料药拓展。

**B、制剂产业发展趋势：**中国医药工业整体处于跃升期，主营业务与工业利润稳步增长，自2011年起，我国医药市场规模已超越法、德，成为仅次于美、日的全世界第三大医药市场。2019年医药行业营业收入达到2.39万亿元，同比增长约为7.4%。2020年疫情肆虐，各行业均受到不同程度影响，医药行业率先走出低谷，2020年1-10月医药行业营业收入达到1.96万亿元，同比增长约为2.7%，利润总额达到2,779.1亿元，同比增长8.7%，至此我国成为仅次于美国的全球第二大药品市场已无悬念。据南方医药经济研究所预测，2021年医药行业增长率将达到13.4%。

**C、CMO与CDMO呈现快速增长趋势：**随着国内创新研发投入加大、工程师红利等因素影响，近几年医药生产与研发外包订单向中国、印度等成本低廉的新兴市场转移趋势明显。同时，随着MAH政策在国内的逐步落地，允许没有生产能力的企业持有药品上市批件，研发机构持证积极性被充分调动，药品生产外包将大幅增加。根据Frost & Sullivan数据，预计全球CDMO市场规模将从2019年的730亿美金提升到2021年的920亿美金，复合增速达12.3%，国内CDMO行业规模将从2019年的441亿元人民币提升到2021年的626亿元人民币，复合增速达19.1%。

## 4、皮革化学品

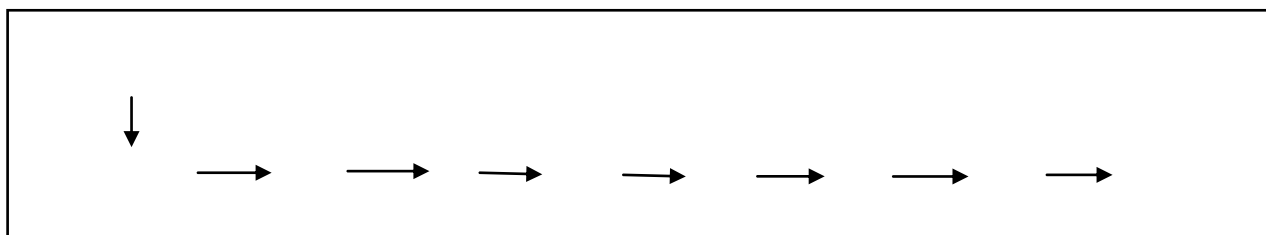
“制革”将畜牧养殖业的副产品“原料皮”加工成“皮革产品”，减少了填埋处理大量动物毛皮所造成的污染，是一个符合循环经济的长青产业，将与养殖行业长期良性并存发展。在经济全球化浪潮下，制革行业逐渐向发展中国家转移，形成了全球分工协作、差异化竞争的崭新格局，亚洲地区充分利用丰富与低廉的劳动成本，以广阔的皮革消费市场为后盾，取得了长足发展，成为世界重要的原料皮和成品革生产基地。

随着人们生活水平的提高和生活需求的多样化，当今全球消费者对于皮革制品的时尚与个性化、绿色与健康、舒适兼具功能化的要求越来越高，全球制革产业对高档皮革化学品及方案化应用服务的需求越发迫切。

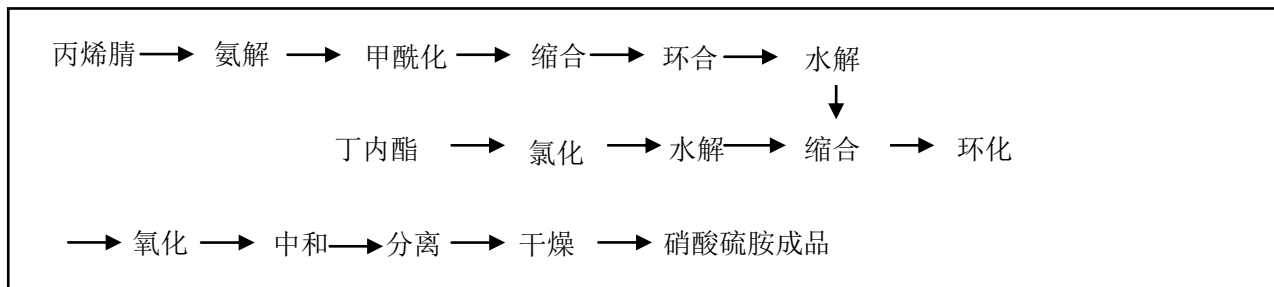
### （三）、主要产品工艺流程

#### 1、医药食品

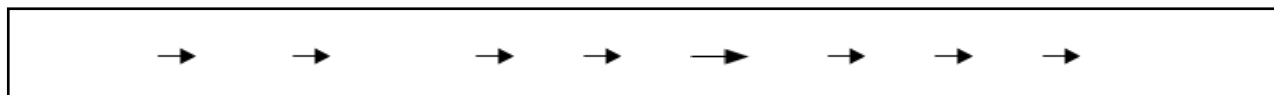
维生素 K3 —MNB



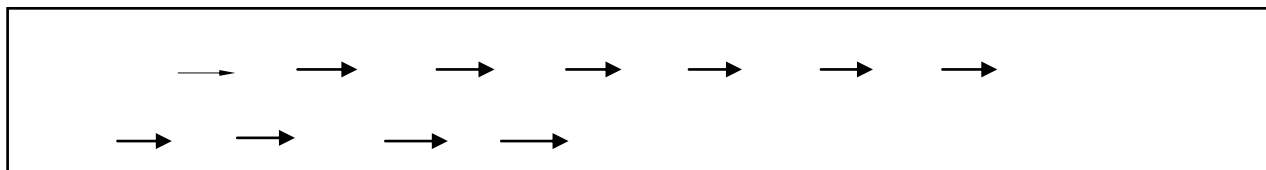
维生素 B1—硝酸硫胺



维生素 B3—烟酰胺

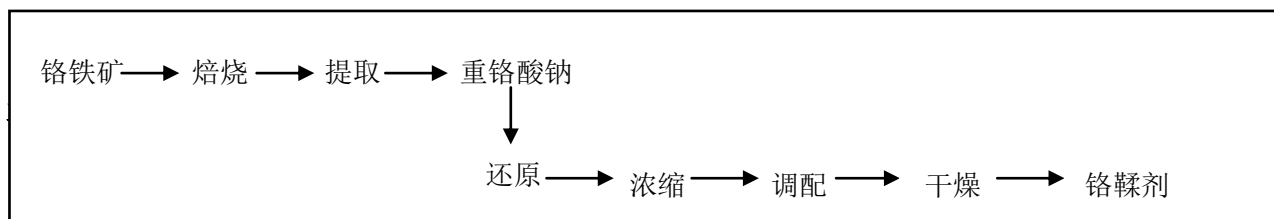


维生素 B5—泛酸钙



## 2、特种化学品

### 铬鞣剂



#### (四) 经营模式

公司经营以市场为导向，通过生产、采购和营销的协同管理，实现快速满足客户需求。营销系统通过充分地市场调研和分析，能为客户提供定制化产品和服务，生产部门按照经济、高效的原则组织生产，采购部门则为生产部门提供供应保障。公司通过组织架构和管理流程优化，不断强化执行力，持续增强各业务流程不同环节之间的合作意识。将各流程不同环节的职能部门视为其他环节的客户，每道流程都必须为其下一个环节的内部客户负责，通过实现公司内部客户满意度来最终实现外部客户满意度最大化，为公司长远发展打下坚实的客户基础。

##### 1、生产模式

公司在不超过现有生产能力的前提下，生产部门根据订单评审后汇总的产品需求信息制定生产计划，并按时、保质、保量地完成生产任务。目前公司已建立了符合认证标准的质量管理体系、食品安全管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系，取得了《GB/T19001-2008质量管理体系认证证书》、《GB/T22000-2006食品安全管理体系认证证书》、《GB/T24001-2004

环境管理体系认证证书》和《GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证证书》，并通过一系列科学有效的生产计划和控制措施，使公司在安全生产、劳动保护、职工健康和环境保护等方面达到良好平衡，形成了较高的生产效率。

## 2、采购模式

公司高度重视采购管理，建立了一整套供应商评估体系。公司的采购策略是以科学的市场预测和市场评估为核心，通过分析上下游供求关系变化，动态掌握原材料价格变动的主要趋势，同时，将市场变动趋势与供应商管理进行有机结合，以产品质量、价格、服务、供应保障等为要素，通过综合比较评估，选择合格供应商进行日常采购。通过采购策略的实施，公司实现了采购环节价值链的增值。首先，公司通过与国内外主要供应商建立良好的长期合作关系，在采购的同时可以获得优秀供应商提供的附加服务；其次，通过公司与供应商之间建立起来的信息共享机制，公司可以更加准确地把握市场变动趋势，并利用所掌握的市场波动信息及时调整采购节奏，使公司产品始终保持较强的成本优势。

## 3、营销模式

公司营销的核心理念是以客户为中心、诚信经营，与客户共建良好生态圈。公司持续推进销售模式创新，以直销为主、经销为辅的模式，完善全球营销网络建设，提高终端客户的服务能力，以不断提升客户满意度和粘性，提升兄弟品牌价值与全球市场占有率。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产金额期末较期初增加 91,906.86 万元，同比增加 54.42%，主要系一方面本期公司将兄弟 CISA 纳入合并范围，导致合并报表固定资产规模增加；另一方面兄弟医药新项目投产后，固定资产规模进一步增长所致。
在建工程	在建工程金额期末较期初减少 21,073.87 万元，同比减少 25.43%，主要系本期兄弟医药苯二酚及原料药项目建成投产，相应在建工程规模大幅下降所致。
存货	存货金额期末较期初增加 32,639.82 万元，同比增加 88.97%，主要系一方面本期将兄弟 CISA 纳入合并范围，导致合并报表存货规模增加；另一方面兄弟医药新项目投产后，存货规模进一步增长所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
兄弟 CISA	收购	2020 年 12 月 31 日，净资产为人民币 42,056.75 万元	南非纽卡斯尔市	铬化工产品生产销售	委派董事，重新聘任总经理，聘请会计师事务所审计，确保资产安全	2020 年度实现净利润人民币 2,503,987.30 元	18.37%	否
其他情况说明	公司于 2020 年 1 月完成对兄弟 CISA 的交割，由于交割影响以及南非疫情导致停产等原因，对兄弟 CISA 2020 年度的生产、经营带来一定影响。							

### 三、核心竞争力分析

公司目前以医药食品、特种化学品相关产品为主要经营业务，其中的维生素、皮革化学品这两大主导产品市场占有率位居世界前列。在品牌、技术研发、质量控制、成本管理、营销体系等方面具有较大竞争优势。

#### 1、品牌优势

公司从事皮革化学品和维生素产品的生产和销售已逾20年，一直注重为客户提供高品质的产品。经过多年发展，公司的“兄弟（Brother）”品牌和皮化、维生素产品先后荣获“浙江省知名商号”、“浙江省著名商标”、“浙江名牌产品”、“浙江出口名牌”、“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”等多项荣誉称号，在国际和国内市场均拥有较高的知名度和美誉度。

#### 2、技术和研发优势

搭建形成公司集团研究院、事业部研发中心、基地技术中心的三级技术创新机制，围绕公司几大核心产品培育了一批专业技术过硬、实战经验丰富的技术带头人。同时，充分整合内外部技术资源，与众多国内外院校及科研院所建立了战略合作关系，形成了院士工作站、博士后创新实践基地、省级企业研究院、省级企业技术中心、省级研究开发中心等多个技术创新平台。鉴于公司在皮革化学品、维生素产品领域的突出技术优势和行业地位，公司作为主要起草者参与了多项国家标准的制订。公司及兄弟维生素、兄弟医药均为国家级高新技术企业，拥有多项发明专利及多项技术成果，报告期内，公司共获得7项发明专利，18项实用新型专利授权。

#### 3、市场优势

公司以稳定的产品质量、专业的服务、丰富的产品链、持续的研发创新、诚信的企业文化获得了客户的信赖和尊重，与大量核心客户保持了长期、紧密的合作伙伴关系，已经成为全球专业的维生素供应商和知名的皮革化学产品供应商。客户广泛分布于饲料、食品饮料、医药、日化、皮革制品等下游行业，遍布中国以及大量海外国家和地区。数量众多且分散的客户群体，有效降低了客户集中的经营风险，为公司产品的持续畅销与市场的进一步开拓奠定了坚实的基础。

#### 4、团队优势

经过近30年持续稳健地发展，公司锻炼了一支经验丰富、结构合理、忠诚度高、专业技术过硬的优秀管理团队，具有强大的技术实力和管理能力，能够较为准确的把握行业发展趋势和技术方向。同时，结合公司中长期战略发展需要，对人员进行梳理评估和盘点，建设人才梯队、充实后备力量，为公司后续发展奠定了有利基础。

#### 5、内部管理优势

在工作开展过程中，公司始终强调工作的系统化、规范化和标准化，预防管理与精细化管理相结合。规范各部门职责范围与业务权限，针对各岗位制定岗位说明书，同时制定较为完备的作业指导书进行配套，确保每一项工作的实施都有相应的制度进行规范。同时，随着SAP/SRM/OA/HR等多信息系统的集成上线，进一步规范优化了管理职能、业务流程。

报告期内，公司上述核心竞争力未发生重大变化。2020年，随着公司完成了对兄弟CISA的收购与整合，将进一步增强公司在皮革化学品领域的品牌、技术、市场优势，进一步提升公司维生素K3和铬鞣剂产品的市场竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

回顾2020年,突如其来的新冠肺炎疫情对全球经济造成了广泛而深远的影响,也对公司业务开展及项目建设带来了挑战。为应对挑战,公司以客户需求为导向,积极统筹推进疫情防控与经营发展,加强产供销平衡,有效协调运输资源,确保年度计划顺利推进。报告期内,公司营业收入实现较大增长,在再融资、项目建设等方面取得了成效,但由于新项目投产后产能处于爬坡阶段而出现暂时性亏损,以及本期美元及兰特汇率波动导致出现较大汇兑损失等原因,公司净利润出现同比下滑。报告期内,公司实现营业收入191,879.20万元,比上年同期增长52.56%;利润总额4,119.53万元,比上年同期下降13.17%;归属于上市公司股东的净利润2,802.88万元,比上年同期下降36.04%。

报告期内,公司主要工作完成情况如下:

1、深化管理机制建设,提升组织管控水平。基于“统筹规划、分级管理、权责对等、目标导向”的原则,完善公司组织架构与管理权限设置;系统性地梳理与优化各模块制度与流程,结合信息化系统固化工作流程,提升工作效率,同时完成导入CRM系统,进一步深化 SAP/SRM/HR系统建设。

2、充分发挥资本市场融资功能,完成2020年度再融资工作。为保障公司香精香料板块项目建设资金需求,公司于2020年4月发布再融资预案,并于2020年12月完成本次再融资工作,本次再融资共募集资金净额5.36亿元,为香精香料板块战略规划的实现提供了资金保障。

3、依据战略规划开展项目建设,加速企业转型升级及高质量发展,丰富公司产品线。报告期内,公司第一大香精香料产业链项目“年产20,000吨苯二酚、31,100吨苯二酚衍生物建设项目”之一期工程已于2020年下半年正式建成投产,截止目前,该项目生产的主要产品“对苯二酚”已正式销往国内多家主流丙烯酸生产商、香兰素及乙基香兰素已正式销往欧美主要食品及日化客户;公司第一大原料药项目“年产1,000吨碘造影剂及其中间体建设项目”之一期工程,也已于2020年下半年正式建成投产,截止目前,该项目生产的原料药中间体产品已正式与国内外造影剂中间体用户达成广泛业务合作。其他项目持续推进中。

4、整合内外部技术资源,高效落实技术创新成果。报告期内,公司与多所国内科研院校及国外科研机构建立了合作伙伴关系,并取得了多项技术创新成果。同时,为进一步巩固与提升公司技术创新平台的搭建,新增建设了江西兄弟医药院士工作站、江西省博士后创新实践基地。报告期内,公司共获得7项发明专利,18项实用新型专利授权,在维生素、香精香料、原料药新产品开发及工艺革新方面取得了丰硕的技术创新成果并成功实现产业化。

5、坚持源头管控、预防为主的安全环保管理理念,构建可持续发展良局。报告期内,公司进一步优化安全、环保管理体系,强化安全、环保预防管理与应急管理,提升安全、环保管理水平;开展生态环境污染防治、节能减排等自查自纠工作,进一步减少废水、废气排放,降低安全、环保运营风险。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位:元/吨

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原材料1	根据生产计划采购	1.23%	否	7,167.86	8,506.83
原材料2	根据生产计划采购	1.26%	否	7,980.28	8,298.08

原材料 3	根据生产计划采购	9.17%	否	7,107.20	6,440.32
原材料 4	根据生产计划采购	3.56%	否	37,907.41	40,246.56
原材料 5	根据生产计划采购	13.73%	否	26,285.75	28,097.60
原材料 6	根据生产计划采购	8.92%	否	872.23	1,045.95

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

无

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

无

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
维生素 K3	工业化生产	均为本公司员工	103254056B、211435164U、 111892490A	自主研发，具有完全自主知识产权，先进的联产工艺技术，装置自动化程度高、稳定可靠。
维生素 B1	工业化生产	均为本公司员工	2012 1 0318450.6、2012 1 0148106.7、2015 1 0189360.5、 2015 1 0189218.0、2017 1 0195515.5、2018 1 1593983.9、 2018 1 1616213.1	自主研发，具有自主知识产权，工艺路线行业领先，持续不断的技术创新及工艺路线优化提升。
维生素 B3	工业化生产	均为本公司员工	201310135495.4、 201711469462.8 、 201910313028.3、 201922184985.9	自主研发，具有自主知识产权，工艺路线行业领先，持续不断的技术创新及工艺路线优化提升。
维生素 B5	工业化生产	均为本公司员工	2019102128750、201610361405.7	自主研发，具有自主知识产权，消耗低，清洁化技术利用率高，并保持持续技术创新。
铬鞣剂	工业化生产	均为本公司员工	ZL201110282705.3、 ZL201110282704.9	自主研发，K3 和铬鞣剂联产工艺技术，自动化连续生产，工艺路线环保。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
医药食品	16,000 吨	64.72%	0	已建设完成，正常投产中
特种化学品	109,500 吨	81.74%	0	已建设完成，正常投产中

## 主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
浙江省海宁市周王庙工业园	维生素、皮化
江西省九江市彭泽县矾山工业园	维生素、原料药、香精香料
江苏省大丰港经济开发区石化新材料产业园	维生素
Karbochem Newcastle	铬化工产品



## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	所属公司	环评核准时间	批准文号	核准单位
1	兄弟科技研究院建设项目	兄弟科技股份有 限公司	2020年4月26日	嘉环海建【2020】75号	嘉兴市生态环境局海 宁分局
2	年产2190吨香料、8吨原料药、1500 吨维生素及中间体建设项目	江西兄弟医药有 限公司	2021年2月9日	九环评字【2021】10号	九江市生态环境局
3	年产30000吨天然香料建设而项目		2020年4月24日	九环评字【2020】29号	九江市生态环境局
4	年产13000吨维生素B3、3000吨香 料及中间体建设项目重大变更		尚未核准	/	九江市生态环境局

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

√ 适用 □ 不适用

1、为积极响应江苏省化工行业整治提升方案及相关要求，同时，进一步提升兄弟维生素的安全环保水平，兄弟维生素于2019年4月14日起停产进行整治提升工作，具体内容详见刊载于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于全资子公司临时停产的公告》（2019-026）以及《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》（2019-046）。2020年3月13日，公司收到盐城市人民政府办公室下发的《关于江苏兄弟维生素有限公司复产事项的批复》：原则同意兄弟维生素年产3200吨维生素B1项目、年产1000吨β-氨基丙酸项目及相关的配套设施恢复生产。具体内容详见刊载于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于全资子公司复产的公告》（2020-007），目前兄弟维生素生产经营正常。

2、为有效控制新型冠状病毒肺炎疫情在南非的蔓延，南非总统决定，从2020年3月26日开始，在全国范围内实施为期21天的封锁，封锁持续到2020年4月16日。公司全资孙公司兄弟CISA于南非当地时间2020年3月26日开始停产，具体内容详见刊载于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于全资孙公司临时停产的公告》（2020-008）。4月24日，南非总统再次发表全国电视讲话，确定了未来南非防疫路线分为五级防疫，在4月30日之后开始逐步恢复经济活动。5月1日，南非正式将封锁等级由最严厉的第五级调低至第四级。根据相关部门要求，兄弟CISA已于5月1日起逐步、有序恢复生产。具体内容详见刊载于《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于全资孙公司复产的公告》（2020-038）。目前兄弟CISA生产经营正常。

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

√ 适用 □ 不适用

持有人	证书名称	编号	核发单位	有效期
兄弟科技	饲料添加剂生产许可证	浙饲添（2020）TO6001 浙饲添（2020）HO6001	浙江省农业厅	2020.11.09 至2025.11.08
兄弟科技	安全生产许可证	（ZJ）WH安许证字 [2020]-F-1792	浙江省应急管理厅	2020.8.29 至2023.8.28
兄弟科技	危险化学品登记证	330412109	浙江省安全生产科学研究院、 国家安全生产监督管理总局化 学品登记中心	2018.6.27 至2021.6.26
兄弟科技危险化学品登记证续证资料已上报审批中，预计可如期续证。				
兄弟维生素	饲料添加剂生产许可证	苏饲添（2016）T09003	江苏省农村农业厅	2016.11.21 至2021.11.20
兄弟维生素饲料添加剂生产许可证续证工作已启动，预期可如期续证。				

兄弟维生素	食品生产许可证	SC20132098200593	盐城市市场监督管理局	2020.03.31 至2023.02.26
兄弟维生素	食品经营许可证	JY33209820042657	盐城市大丰区市场监督管理局	2020.03.26 至2022.7.16
兄弟维生素	安全生产许可证	(苏)WH安许证字[J00352]	江苏省应急管理厅	2018.5.4 至2021.5.3
兄弟维生素安全生产许可证正在办理中, 预计可如期续证。				
兄弟维生素	危险化学品登记证	320912300	江苏省化学品登记中心、国家 安全生产监督管理总局化学品 登记中心	2021.3.24 至2024.3.23
兄弟维生素	药品生产许可证	苏20160344	江苏省药品监督管理局	2020.9.17 至2025.9.16
兄弟医药	饲料添加剂生产许可证	赣饲添(2016)T06005	江西省农业厅	2016.12.27 至2021.12.26
兄弟医药饲料添加剂生产许可证续证工作提前六个月办理即可, 预期可如期续证。				
兄弟医药	食品生产许可证	SC20136043000040	江西省食品药品监督管理局	2020.10.17 至2022.5.9
兄弟医药	食品经营许可证	JY33604300003335	彭泽县市场监督管理局	2017.2.20 至2022.2.19
兄弟医药	安全生产许可证	(赣)WH安许证字 [2018]0984号	江西省安全生产监督管理局	2021.4.27 至2024.4.26
兄弟医药	危险化学品登记证	360410147	江西省化学品登记局、国家安 全生产监督管理总局化学品登 记中心	2021.1.6 至2024.1.5
兄弟医药	危险化学品经营许可证	赣九危化经字[2021]000495 号	九江市应急管理局	2021.1.13 至2024.1.12
兄弟医药	药品生产许可证	赣20200012	江西省药品监督管理局	2020.10.10 至2025.10.9
兄弟医药	电力业务许可证	1052017-00588	国家能源局华中监管局	2017.6.29 至2037.6.28

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

从事塑料、橡胶行业

□ 是 √ 否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,918,791,969.17	100%	1,257,717,108.48	100%	52.56%
分行业					
医药化工	1,863,109,455.78	97.10%	1,218,858,824.27	96.21%	52.86%
其他	55,682,513.39	2.90%	38,858,284.21	3.79%	43.30%
分产品					
医药食品	1,141,633,656.22	59.50%	918,192,829.85	75.15%	24.33%
特种化学品	721,475,799.56	37.60%	300,665,994.42	21.06%	139.96%
其他	55,682,513.39	2.90%	38,858,284.21	3.79%	43.30%
分地区					
内销	889,744,333.29	46.37%	691,728,508.17	49.79%	28.63%
外销	1,029,047,635.88	53.63%	565,988,600.31	50.21%	81.81%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药化工	1,863,109,455.78	1,415,452,778.71	24.03%	52.86%	65.28%	-5.71%
其他	55,682,513.39	33,873,650.44	39.17%	43.30%	4.17%	22.85%
分产品						

医药食品	1,141,633,656.22	776,915,120.91	31.95%	24.33%	35.54%	-5.63%
特种化学品	721,475,799.56	638,537,657.81	11.50%	139.96%	125.49%	5.68%
其他	55,682,513.39	33,873,650.44	39.17%	43.30%	4.17%	22.85%
分地区						
境内	889,744,333.29	644,349,820.86	27.58%	28.63%	27.44%	0.67%
境外	1,029,047,635.88	804,976,608.29	21.77%	81.81%	110.01%	-10.50%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药化工	1,218,858,824.27	856,385,918.91	29.74%	-10.47%	-17.51%	6.00%
其他	38,858,284.21	32,517,968.79	16.32%	-27.45%	-32.15%	5.80%
分产品						
医药食品	918,192,829.85	573,202,062.66	37.57%	-13.66%	-22.84%	7.43%
特种化学品	300,665,994.42	283,183,856.25	5.81%	0.88%	-4.11%	4.90%
其他	38,858,284.21	32,517,968.79	16.32%	-27.45%	-32.15%	5.80%
分地区						
境内	691,728,508.17	505,591,490.35	26.91%	-1.82%	-12.78%	9.19%
境外	565,988,600.31	383,312,397.35	32.28%	-20.34%	-24.31%	3.56%

变更口径的理由

报告期内，公司通过收购兄弟CISA，新增重铬酸钠、铬酸等产品业务。同时，公司香精香料、原料药、催化剂产品已陆续投产并销售。为更好地反映公司产品业务构成，公司将目前主营业务按产品分为医药食品产品、特种化学品产品、其他产品。其中，医药食品产品包括维生素产品、原料药产品、香精香料产品，特种化学品产品包括皮化产品、铬盐产品、催化剂产品。

单位：元/吨

产品名称	产量 (吨)	销量 (吨)	收入实现情况 (元)	产品上半年 平均售价	产品下半年 平均售价	同比变 动情况	变动原因
医药食品	16,013.21	15,490.79	1,141,633,656.21	80,466.07	67,252.21	-16.42%	主要系下半年部分产品价格下降所致。
特种化学品	103,962.08	105,298.98	721,475,799.56	7,383.18	6,468.97	-12.38%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

√ 是 □ 否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施

主营产品出口	报告期内，由于收购兄弟 CISA 合并报表等原因，公司主营产品外销收入 10.29 亿，较上年同期增长 81.81%。	报告期内税收政策与上年同	无
--------	---	--------------	---

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
医药化工	销售量	吨	120,789.77	65,204.8	85.25%
	生产量	吨	119,975.29	69,435.41	72.79%
	库存量	吨	13,048.63	13,863.11	-5.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量增加主要系本期兄弟 CISA 纳入合并范围及本期销售增加所致；

生产量增加主要系本期兄弟 CISA 纳入合并范围及新项目投产所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药化工	直接材料	1,025,403,852.81	72.44%	600,898,221.29	60.01%	70.65%
医药化工	直接人工	59,623,586.87	4.21%	52,358,908.32	9.74%	13.87%
医药化工	制造费用	330,425,339.03	23.34%	216,593,512.41	30.25%	52.56%
其他	直接材料	20,327,919.97	60.01%	17,346,709.32	53.34%	17.19%
其他	直接人工	3,299,026.04	9.74%	3,422,180.30	10.52%	-3.60%
其他	制造费用	10,246,704.43	30.25%	11,749,079.17	36.13%	-12.79%

说明

上年同期数已按新收入准则增加运费项目。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## 1、合并范围增加

公司名称	股权取得时点	股权取得方式	出资额	出资比例	备注
兄弟CISA	2020年1月10日	购买	62,367.74万元人民币	100%	2020年1月10日支付全部股权转让款并完成交割
兄弟新加坡	2020年7月1日	设立	10万新加坡元	100%	截至2020年12月31日，尚未实际出资

## 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
兄弟印度	注销	2020年10月1日

## 3、其他

根据公司2019年11月22日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过的《关于全资子公司江苏兄弟维生素有限公司与大丰兄弟制药有限公司合并的议案》，由江苏兄弟公司为主体吸收合并大丰兄弟制药有限公司。上述吸收合并事项已于2020年1月10日完成。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	349,490,985.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	149,233,280.58	7.82%
2	客户二	79,658,230.90	4.18%
3	客户三	50,635,314.70	2.65%
4	客户四	40,875,221.18	2.14%
5	客户五	29,088,938.07	1.52%
合计	--	349,490,985.43	18.32%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	318,619,146.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.20%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	100,145,585.28	7.92%
2	供应商二	81,155,177.53	6.42%
3	供应商三	68,453,903.06	5.41%
4	供应商四	37,180,116.74	2.94%
5	供应商五	31,684,364.21	2.51%
合计	--	318,619,146.82	25.20%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

费用名称	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,184,511.14	52,104,144.59	-28.63%	主要系执行新收入准则后本期将运费、出口费用调整至营业成本所致。
管理费用	213,878,025.39	188,385,514.32	13.53%	主要系随着兄弟医药生产经营规模不断扩大，相应的职工薪酬、固定资产折旧增加以及兄弟 CISA 纳入合并范围，相应管理费用纳入合并报表所致。
财务费用	93,586,323.47	27,005,751.80	246.54%	主要系利息费用增加以及汇兑损失增加综合影响所致。
研发费用	69,771,942.03	70,394,161.42	-0.88%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司一直非常重视新产品、新技术的研发，完善公司产品产业链与产品结构，通过加大研发投入、完善研发体系建设，以市场为导向，持续推进技术升级，大力提升公司技术研发能力和自主创新能力，提高产品附加值，以不断增强公司的市场竞争力，从而为公司未来发展提供更有力的技术支撑。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	317	306	3.59%
研发人员数量占比	11.98%	12.85%	-0.87%
研发投入金额（元）	69,771,942.03	70,394,161.42	-0.88%
研发投入占营业收入比例	3.64%	5.60%	-1.96%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	
-----------------	-------	-------	--

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,915,982,758.76	975,893,007.50	96.33%
经营活动现金流出小计	1,944,850,115.77	1,070,306,211.89	81.71%
经营活动产生的现金流量净额	-28,867,357.01	-94,413,204.39	69.42%
投资活动现金流入小计	367,487,417.77	1,545,847,734.26	-76.23%
投资活动现金流出小计	1,249,591,361.32	1,835,596,069.28	-31.92%
投资活动产生的现金流量净额	-882,103,943.55	-289,748,335.02	-204.44%
筹资活动现金流入小计	1,582,780,958.68	887,037,600.00	78.43%
筹资活动现金流出小计	714,752,216.28	256,742,328.62	178.39%
筹资活动产生的现金流量净额	868,028,742.40	630,295,271.38	37.72%
现金及现金等价物净增加额	-96,450,894.63	249,600,824.58	-138.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期同比上升69.42%，主要系销售收入同比增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加以及收到其他与经营活动有关的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期同比下降204.44%，主要系本期支付了收购兄弟CISA股权转让款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期同比增长37.72%，主要系本期非公开募集资金到账所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要系本期销售商品收到的银行承兑汇票支付了项目工程设备款、以及本期存货及应收帐款余额增加共同影响所致。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,663,967.42	4.04%	主要系暂时闲置募集资金理财所致。	否



公允价值变动损益				否
资产减值	-22,368,890.68	-54.30%	主要系本期产品价格波动及新项目投产初期产品单位成本较高，相应计提存货跌价准备增加所致。	否
营业外收入	608,513.05	1.48%	主要系无需支付的款项核销所致。	否
营业外支出	6,672,685.12	16.20%	主要系本期捐赠支出增加及根据协议约定向客户支付赔偿金所致。	否
信用减值损失	2,418,340.55	5.87%	主要系本期计提的应收账款坏账准备减少所致。	否
其他收益	23,063,185.03	55.98%	主要系本期收到的政府补助增加所致。	否
资产处置收益	2,189,179.39	5.31%	主要系本期出售房产所致。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

项目	2020 年末		2020 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	748,081,305.76	13.96%	855,099,113.98	19.84%	-5.88%	主要系本期公司收购兄弟 CISA 支付股权转让款及非公开发行股票募集资金到账综合影响所致。
应收账款	249,910,007.53	4.66%	209,683,601.88	4.87%	-0.21%	主要系本期将兄弟 CISA 纳入合并范围，导致合并报表应收账款规模增加所致。
存货	693,270,127.24	12.94%	366,871,977.04	8.51%	4.43%	主要系一方面本期公司将兄弟 CISA 纳入合并范围，导致合并报表存货规模增加；另一方面兄弟医药新项目投产后，存货规模进一步增长所致。
投资性房地产	6,519,852.30	0.12%	6,739,366.82	0.16%	-0.04%	
长期股权投资		0.00%		0.00%		
固定资产	2,608,044,743.90	48.67%	1,688,976,151.12	39.19%	9.48%	主要系一方面本期公司将兄弟 CISA 纳入合并范围，导致合并报表固定资产规模增加；另一方面兄弟医药新项目投产后，固定资产规模进一步增长所致。
在建工程	617,851,452.46	11.53%	828,590,151.84	19.23%	-7.70%	主要系本期兄弟医药新项目建成投产，相应在建工程规模大幅下降所致。

短期借款	409,569,595.82	7.64%	350,427,513.57	8.13%	-0.49%	主要系公司本期收购兄弟 CISA、兄弟医药持续投入等对资金需求量持续增加，因此通过银行信贷融资进一步增加所致。
长期借款	607,684,936.36	11.34%	341,471,393.26	7.92%	3.42%	主要系本期为收购兄弟 CISA 及兄弟医药项目建设需要而新借入银行借款所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,455,832.19	系承兑汇票保证金及定期存款质押用于保函保证金
固定资产	209,782,277.20	系借款抵押担保
无形资产	32,033,989.11	系借款抵押担保
合 计	270,272,098.50	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
311,037,646.44	554,646,069.28	-43.92%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
兄弟 CISA	生产及销售铬化工产品	收购	623,677,376.64	100.00%	自有资金	无	长期	特种化学品	已完成交割	不适用	2,503,987.30	否	2020 年 01 月 11 日	《关于收购 LANXESS CISA

														PROPRIETARY LIMITED 100% 股权交割完成的公告》(2020-003)
合计	--	--	623,677,376.64	--	--	--	--	--	--	0.00	2,503,987.30	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产 20,000 吨苯二酚、31,100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程	自建	是	香精香料	155,246,794.41	703,326,558.55	募集资金		0.00	-24,949,418.02	项目投产后产能处于爬坡阶段,导致本期投产后产品单位成本较高,规模化效应尚未释放,导致项目出现暂时性亏损。	2017年03月20日	《第三届董事会第三十七次会议决议公告》(2017-049)
年产 1,000 吨碘造影剂及其中间体建设项目	自建	是	原料药	54,442,691.82	245,359,952.32	自有资金		0.00	-9,165,390.42		2017年02月07日	《第三届董事会第三十四次会议决议公告》(2017-011)
年产 13,000 吨维生素	自建	是	维生素及香精	91,710,325.99	95,152,104.17	自有资金		0.00	0.00	建设中	2020年04月20日	《关于投资新建年产

素 B3、3,000 吨香料及中间体建设项目			香料								日	13,000 吨维生素 B3、3,000 吨香料及中间体建设项目的公告》(2020-022)
年产 30,000 吨天然香料建设项目	自建	是	香精香料	9,867,035.29	9,867,035.29	自有资金		0.00	0.00	建设中	2020 年 04 月 20 日	《第四届董事会第三十次会议决议公告》(2020-014)
合计	--	--	--	311,266,847.51	1,053,705,650.33	--	--	0.00	-34,114,808.44	--	--	--

注：该项目为募集资金投资项目，公司在募集到位前以自有资金投入。公司于 2021 年 3 月 8 日召开第五届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，上述资金已于 2021 年 3 月 9 日完成置换。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	公开发行可转换公司债券募集资金	68,682.47	15,524.68	70,332.66				2,611.98	募集资金专户余额为 2,611.98 万元	
2020 年	非公开发行股票募集资金	53,592.15	0	0				53,612.62	募集资金专户余额为 53,612.62 万元	
合计	--	122,274.62	15,524.68	70,332.66	0	0	0.00%	56,224.6	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

## 1. 2017 年度发行可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）1798 号文核准，并经深交所同意，本公司由主承销商民生证券通过向公司原 A 股股东实行优先配售，向原 A 股股东优先配售之外和原 A 股股东放弃优先配售后的部分通过深交所交易系统网上定价发行方式进行，余额由承销商包销的方式，于 2017 年 11 月 28 日公开发行了 700 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为 70,000 万元，坐扣承销和保荐费用 1,004.72 万元后的募集资金为 68,995.28 万元，已由主承销商民生证券于 2017 年 12 月 4 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除债券发行登记费、律师费、资信评级费和验资费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 312.81 万元后，公司发行可转换公司债券募集资金净额为 68,682.47 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2017）第 496 号）。

## 2. 2020 年度非公开发行股票募集资金

经中国证券监督管理委员会证监许可（2020）1866 号文核准，并经深交所同意，本公司由主承销商民生证券采用向特定对象非公开发行的方式发行人民币普通股股票 115,222,923 股，发行价为每股人民币 4.71 元，共计募集资金 54,270.00 万元，坐扣承销和保荐费用 377.36 万元(不含税金额)后的募集资金为 53,892.64 万元，已由主承销商民生证券于 2020 年 12 月 14 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、股权登记费、材料制作费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 300.49 万元(不含税金额)后，公司本次募集资金净额为 53,592.15 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）594 号）。

## (二) 募集资金使用和结余情况

## 1、2017 年度发行可转换公司债券募集资金

本公司以前年度已使用募集资金 54,807.98 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,026.99 万元；2020 年度实际使用募集资金 15,524.68 万元，2020 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 235.18 万元；累计已使用募集资金 70,332.66 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,262.17 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 2,611.98 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## 2、2020 年度非公开发行股票募集资金

本公司 2020 年度实际使用募集资金 0 万元，2020 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 20.47 万元；累计已使用募集资金 0 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 20.47 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 53,612.62 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程	否	68,682.47	68,682.47	15,524.68	70,332.66	102.40% [注 1]	2020 年 10 月 19 日	-2,494.94	否	否
2、年产 30,000 吨天然香料建设项目-一期工程	否	88,850	41,400 [注 2]				2022 年 12 月 31 日		不适用	否
3、兄弟科技研究院建设项目	否	8,000							不适用	否
承诺投资项目小计	--	165,532.47	110,082.47	15,524.68	70,332.66	--	--	-2,494.94	--	--
超募资金投向										
0										
归还银行贷款（如有）	--	23,150	12,192.15				--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,150	12,192.15			--	--		--	--
合计	--	188,682.47	122,274.62	15,524.68	70,332.66	--	--	-2,494.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程”投产后产能处于爬坡阶段，导致本期投产后产品单位成本较高，规模化效应尚未释放，导致项目出现暂时性亏损。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2018 年 1 月 26 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自有资金的议案》，在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 6,845.22 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 6,845.22 万元。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具《关于兄弟科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2017）8596 号）。上述资金已于 2018 年 1 月 30 日支付结算。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金 562,245,976.30 元均存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

[注 1] 实际投入金额超过部分系募集资金账户理财收益及利息收入。

[注 2] 根据公司 2021 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过的《关于调整 2020 年度非公开发行股票募投项目实际募集资金投入金额的议案》，公司根据 2020 年非公开发行股票募集资金净额情况对“年产 30000 吨天然香料建设项目”投资总额进行调整。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兄弟维生素	子公司	维生素 B1 的产销	10,267.1988 万元	413,372,983.04	198,988,157.46	247,957,542.35	6,569,425.88	5,576,925.36
兄弟美国	子公司	贸易	100 万美元	76,914,370.51	18,908,440.15	134,131,375.10	-13,950,131.02	-13,950,131.02
兄弟控股(香港)	子公司	贸易	300 万美元	98,398,762.24	-34,401,419.69	334,444,749.83	-16,083,113.05	-16,071,831.74
兄弟医药	子公司	维生素 B5、维生素 B3 的产销	160,000 万元	2,962,351,293.12	1,848,828,660.42	885,646,924.97	164,411,350.99	143,439,907.51
兄弟 CISA	子公司	铬化工产品的产销	69,000 万兰特	556,132,931.04	420,567,479.00	519,896,261.20	4,039,921.95	2,503,987.30
兄弟药业	子公司	药品的研发	100,000 万元	11,095,092.23	7,684,963.40		-6,860,768.08	-6,860,768.08
兄弟集团(香港)	子公司	投资	772,775,437 港币	667,214,621.61	548,462,263.03	27,108,626.17	10,923,049.71	10,923,049.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
兄弟 CISA	收购	报告期内，兄弟 CISA 实现营业收入人民币 51,989.63 万元，净利润人民币 250.40 万元
兄弟新加坡	新设	报告期内无重大影响
兄弟印度	注销	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略规划

面对国内外宏观经济、政治环境的不断变化，公司将实事求是、稳步发展，围绕医药食品、特种化学品深耕细作、做精做专做强全产业链及全产业化流程。坚持人才兴业、科技创新引领、为客户创造价值的发展战略，以一体化发展为主，内生增长与外延发展并重，以满足客户需求、“制造型”向“制造+服务型”企业转变为导向，以绿色、安全、高效发展为原则，努力夯实与稳步提升现有成熟业务、推动新业务板块快速成长，加快形成公司几大利润中心，促进公司发展进入快车道。其中，主要的几个细分板块战略规划如下：

**维生素：**以优化完善现有产品产业链、提升装备与工艺技术水平为工作重心，做精做专做强现有四大维生素产品。通过全球化的仓储布局，提高物流与服务的快速响应能力，提升客户满意度与品牌影响力。基于现有产业链、客户需求及技术先进性丰富维生素品种储备，同时分析研究维生素下游产业，关注发展机会。

**香精香料：**围绕苯酚、松节油两大产业链，聚焦市场刚需及未来行业发展趋势布局产品结构，加快项目建设，加速产能释放。同时，进一步延伸产业链、丰富产品结构，做深、做精两大产业链，充分树立兄弟科技在香精香料领域的品牌与影响力，努力打造成为综合竞争力突出的香精香料新兴企业。

**医药：**围绕特色原料药与专利原料药，依托“九江生产基地”的配套优势，建设多个医药中间体及原料药车间，形成具有综合竞争力的高端原料药产业平台，在面向全球销售的同时，高度协同公司原料药与制剂一体化发展。在制剂方面，先期以 MAH 模式，后续通过自建/并购生产基地、研究院及中试平台等，完善产业布局，充分利用“原料药+制剂”的产业链优势，实现兄弟科技从原料药到制剂垂直一体化的发展战略。

**皮革化学品：**以优势产品及拳头产品做支撑，为客户提供整套制革技术解决方案，以“制造+服务”的经营理念，致力成为制革行业专业的制革技术方案提供商。

### 2、公司2021年度经营计划

#### A、强化组织与发展能力

围绕集团经营管理需要，进一步完善公司组织架构、管理职能、管理流程和权限，打造精干高效的组织管控体系和科学规范的流程管理体系。以战略规划为核心，以“统筹规划、分级管理、权责对等、目标导向”为原则，加强公司计划管控，以确保公司战略目标、计划的有效达成。进一步推进人才梯队建设，组织开展各层级胜任力测评，实施针对性的训练与发展提升计划，构建公司人才库。

#### B、狠抓项目建设与产能释放

围绕各事业部产业链延伸及新项目建设需求，制定项目建设专项计划，组建多个项目建设小组，明确目标，扎实推进，狠抓项目建设，确保项目按期建成、试产及投放。同时，针对已建成投产项目，制定产能释放目标与市场推广计划，确保产能顺利释放。

#### C、以客户为中心开展销售与服务

坚持以市场为导向，精准分析细分市场和客户群，确定各产品的目标客户和市场定位，充分发挥市场指导销售的功能。围绕年度目标，多维度开发或提升重点客户的合作，完善全球销售渠道建设，鼓励营销模式创新，确保短期和长期销售目标达成。提高“以客户为中心”的服务意识，全面提升销售服务、物流服务、应用服务。

#### D、完善研发平台搭建与三级技术创新机制建设

进一步完善公司技术创新平台，将兄弟科技企业研究院发展为省级重点企业研究院，将兄弟医药省级工程技术中心规划发展为国际级工程技术中心。完善三级技术创新机制，充分发挥集团研究院、事业部研发中心、基地技术中心/部在技术创新方面的分工与协作。加强与外部技术交流，积极推进与国内外科研院校、研发机构的项目合作，充分整合外部技术资源。加强研发技术创新团队建设，进一步培育与强化产品技术带头人的队伍建设。

#### E、安全环保可持续发展齐头并进

强化安全管理，持续完善安全生产“双重预防”机制，构建智慧安全管理平台，推进安全生产专项行动方案的实施，夯实安全生产基础，提升安全管理水平。坚持从源头抓环保，以风险与隐患排查为重点，持续推进节能减排专项行动方案，进一

步优化工艺、降低污染排放，实现公司安全环保可持续发展。

### 3、公司面临的主要风险及应对措施

#### (1) 宏观环境不确定风险

受全球新冠病毒疫情影响，国际政治环境、宏观经济的不确定性进一步增加，公司将密切关注新冠病毒疫情事态发展及其对国际政治环境、宏观经济及公司各相关行业的影响，积极应对疫情变化，及时调整策略，保障目标实现，促进公司稳健发展。

#### (2) 行业与市场竞争风险

公司各类产品在国内和国际市场均面临着同行业的竞争，竞争对手新技术、新工艺的出现都将给市场带来一定的冲击，也会对公司在行业内的市场地位带来挑战。未来公司将不断提升研发创新能力，对主力产品持续深入技改优化，加大内部挖潜，保持竞争优势。同时，加快新项目建设与新产品释放，增加新的盈利增长点，增强抗风险能力与综合竞争力。

#### (3) 原材料价格及产品价格波动风险

公司生产所需的主要原材料及主要产品价格在近几年出现不同程度波动，使公司产品毛利率水平产生较大波动，一定程度上加大了公司经营风险。未来公司将通过与供应商建立战略合作关系、加强技术创新与成本管控、加快新产品产能释放等方式降低原材料及产品价格波动给公司带来的不利影响。

#### (4) 汇率波动风险

公司境外销售占销售总额比例较大，汇率波动造成汇兑损益，对公司的盈利水平造成一定的影响。同时公司以外币计价的资产占总资产比例较大，公司合并财务报表以人民币为记账本位币，汇率变动会影响资产价值和其他综合收益。未来公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，采取针对性措施积极应对变化，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响。

#### (5) 安全、环保风险

公司一直以来将安全、环保视为公司可持续发展的重心，严格按照法律法规的要求，不断加强安全、环保管控水平与能力。但仍不排除地方政府继续强化执法力度，以及可能存在的安全、环保突发事件的影响，给公司造成一定的风险。未来，公司将用更高的标准严格要求自己，探索更加安全、环境友好型的生产方式以实现公司的可持续发展。

#### (6) 人才储备风险

随着公司业务规模的扩大，新业务领域的不断拓展，公司需要更多的高层次技术人才和管理人才。如果公司在人才培养和引进方面跟不上公司的需求和发展速度，激励机制等人力资源管理措施不能适应公司发展的需要，则有可能对公司经营与发展带来不利影响。公司将不断完善薪酬管理、绩效考核与激励机制，进一步拓宽人才招聘和引进渠道，持续开展人才梯队建设，搭建与充实公司核心骨干人才库，确保满足公司发展的人才需求。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年02月17日	无	电话沟通	机构	中泰化工谢楠等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年2月18日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2020年02月18日	无	电话沟通	机构	申万宏源沈衡等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年2月18日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2020年02月18日	无	电话沟通	机构	国金证券陈屹等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年2月19日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动

						记录表
2020年03月02日	无	电话沟通	机构	财通证券虞小波等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年3月3日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2020年03月16日	无	电话沟通	机构	中泰证券谢楠等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年3月17日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表
2020年03月18日	无	电话沟通	机构	莫尼塔研究张静含等	调研公司发展和行业情况	详见公司于2020年3月19日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格执行《公司章程》、《股东未来分红回报规划（2017年至2019年）》、《未来分红回报规划（2020年至2022年）》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近3年的分红情况如下：

#### 1、2018 年利润分配方案

以2018 年末总股本895,203,114 股为基数，向全体股东按每10 股派发现金红利1 元（含税），共计分配股利89,520,311.40 元。同时，公司2018 年度以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份共计29,997,182.48 元，该部分金额视同现金分红金额，故公司2018 年度合计现金分红119,517,493.88 元。

#### 2、2019 年利润分配方案

2019年度，公司不进行现金分红，也不进行资本公积转增股本。公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份共计3,078.00 元，该部分金额视同现金分红金额，故公司2019 年度现金分红3,078.00 元。

#### 3、2020年度利润分配方案

2020年度，公司拟不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2020 年	0.00	28,028,820.43	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	43,825,506.17	0.00%	3,078.00	0.01%	3,078.00	0.01%
2018 年	89,520,311.40	21,817,263.90	410.32%	29,997,182.48	137.49%	119,517,493.88	547.81%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司实际最近三年累计现金分红金额占最近三年年均可分配利润的比例为 382.79%，符合中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》中规定的：公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。鉴于公司目前处于重要的发展时期，新项目投产后新增运营资金及新项目建设资金需求量较大，考虑公司中长期发展规划和短期经营发展情况，结合宏观经济形势尤其是资金面情况，为保障公司现金流的稳定性，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司 2020 年度拟不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的利润分配，未分配利润结转至下年度。	<p>留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营发展及项目建设资金需要，增强抵御风险的能力，保障公司中长期健康稳定发展。</p> <p>今后，公司将一如既往地严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各项因素，重视以现金分红等形式对投资者进行回报，与投资者共享公司发展的成果。</p>

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、董事、监事、高级管理人员； 二、实际控制人、实际控制人的一	任职承诺	一、担任公司董事、监事或高级管理人员的股东均承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所	2011 年 03 月 10 日	一、离职后半年内及申报离任六个月后的十二个月内；二、	严格履行承诺

	致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员		持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；二、公司实际控制人、实际控制人的一致行动人以及全体董事、监事、高级管理人员出具了关于避免同业竞争的《承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》。		长期有效。	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新

旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	12,747,027.78	-12,019,024.74	728,003.04
合同负债		11,404,853.27	11,404,853.27
其他流动负债		614,171.47	614,171.47

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

单位：元人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
兄弟CISA	2020-1-10	623,677,376.64	100.00%	购买

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
兄弟CISA	2020-1-10	支付全部股权转让款并完成交割	519,896,261.20	2,503,987.30

2. 合并成本及商誉

项 目	兄弟CISA公司
合并成本	623,677,376.64
现金	623,677,376.64
合并成本合计	623,677,376.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	577,141,238.15
商誉	46,536,138.49

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	兄弟CISA公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产		
货币资金	123,661.76	123,661.76
应收款项	135,206,461.87	135,206,461.87

存货	77,670,792.77	77,670,792.77
固定资产	490,543,557.74	325,132,281.42
在建工程	29,282,380.47	29,282,380.47
无形资产	4,627,879.04	3,838,660.74
负债		
应付款项	57,849,151.38	57,849,151.38
预计负债	27,384,884.82	27,384,884.82
递延所得税负债	75,079,459.30	28,543,320.81
净资产	577,141,238.15	457,476,882.02
减：少数股东权益		
取得的净资产	577,141,238.15	457,476,882.02

## (二) 其他原因的合并范围变动

## 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例
兄弟新加坡	设立	2020年7月	10万新加坡元	100%

[注]截至2020年12月31日，尚未实际出资

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
兄弟印度	注销	2020年10月	59,760.41	-4,613.47

## (三) 其他

根据公司2019年11月22日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过的《关于全资子公司江苏兄弟维生素有限公司与大丰兄弟制药有限公司合并的议案》，由江苏兄弟公司为主体吸收合并大丰兄弟制药有限公司。上述吸收合并事项已于2020年1月10日完成。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈培强 顾海营
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用



## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2020年5月,公司收到浙江省高级人民法院的《传票》与《应诉通知书》,嘉兴市中华化工有限责任公司(以下简称“中华化工”)因不服浙江省嘉兴市中级人民法院的(2019)浙04民初140号《民事判决书》提起上诉。	12,000	否	已判决	驳回上诉,维持原判。案件受理费由中华化工负担。	本判决为终审判决。	2020年09月17日	2020-039《关于收到浙江省高级人民法院<传票>的公告》; 2020-072《关于收到浙江省高级人民法院<民事判决书>的公告》
其他小额诉讼累计	263.83	否	不适用	对公司利润无重大影响	不适用		不适用

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
兄弟维生素	2020年05月11日	60,000		10,070.53	一般保证	1年	否	否
兄弟医药	2020年05月11日	300,000		69,052.73	一般保证	1年	否	否
兄弟集团（香港）	2020年05月11日	20,000		6,162.24	一般保证	1年	否	否
兄弟CISA	2020年05月11日	20,000		0	一般保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			400,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				85,302.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			400,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				85,302.94
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			400,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				85,302.94
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			400,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				85,302.94
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				28.18%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	31,500	0	0
合计		31,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

在公司近30年发展历程中，始终秉承“为客户提供价值、为员工谋求发展、为股东赢得利益、为创建和谐社会承担相应责任”的企业使命。在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事公益事业、环境保护等活动，以实际行动践行社会责任。

#### 1) 股东权益保护

作为上市公众企业，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、

表决程序，通过独立董事公开征集委托投票权、网络投票等有效方式，让更多的中小股东能够参加股东大会，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；同时积极履行信息披露义务，坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，保障全体股东的合法权益。

#### 2) 保障员工权利

公司十分重视职工权利的保护，依据《公司法》和《公司章程》等规定，建立了科学、完善的人力资源政策，建立职工监事选举制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，关心和重视职工的合理需求；通过作业环境的优化改善，提高员工作业的安全系数，加强劳动保护；聆听员工的声音，通过各种方式和途径，构建和谐稳定的关系。公司在员工满意度建设和团队建设方面做了大量的工作，如发布了新的“薪酬管理方案”、“绩效管理方案”，设立团队建设费用预算，鼓励组织团队建设活动，进一步提升员工福利水平、提升薪酬的竞争力，一定程度上增强了员工的凝聚力和归属感；通过发放高温补贴、组织年度员工健康检查、聘请专家组织开展健康知识讲座等，体现公司对员工的关怀和人性化管理，公司以良好的行业发展前景，多元的人才激励开发机制，广阔的职业发展空间和优良的员工成长环境使公司成为人才集聚的高地，在实现企业发展战略目标和愿景的同时，为实现每一位员工的人生价值与梦想而努力。

#### 3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司以雄厚的技术研发实力为支撑，坚持以质量管理为核心，严格把控产品质量，为客户提供优质的产品，保护消费者利益。公司注重与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，与众多客户形成了长期友好合作的战略伙伴关系，努力达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富；严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。通过优化原辅料采购、生产、检测、仓库管理、出货检查、货运供方管理等各阶段的控制标准，同时严格执行规范化的作业流程等方式，较好的完成了产品交付合格率的目标。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证产品的质量。

#### 4) 公共关系与公益事业

公司热心公益事业发展，关注社会发展，践行社会责任，开展了一系列公益活动。公司将关心爱护员工落实在日常行动中。创造就业，为残疾人提供部分岗位，促进和谐社会建设。公司积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐社会关系，促进当地的经济建设和社会发展，实现企业与社会的和谐发展。

#### 5) 环境保护与可持续发展

公司坚持企业成长与环境保护的协调发展，认真执行国家和地方有关环境保护的法规，重视对污染治理的设备投资和资金投入，对废水、废气和废渣进行综合治理。坚持守法自律、防污降耗、清洁生产、持续改进，积极创造可持续发展的环境，树立公司良好的社会形象。报告期内，公司积极响应国家节能减排政策号召，在提高产品附加值的同时，持续减轻和消除对环境的影响。公司在环保方面进一步加大投入，加大环境保护的宣传培训力度，通过环境应急演练、环境体系培训、废弃物规范管理培训、废水处理规范管理培训、环境影响因素识别等各种方式，提高广大员工的环保意识，持续推进公司清洁化生产工作，进一步提升了公司节能减排水平。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司一直高度重视安全生产，认真贯彻《中华人民共和国安全生产法》等国家和地方相关安全生产的法律、法规。制订了健全的安全管理规章，建立了规范的安全管理台账、全面的安全管理体系，以《安全管理程序书》、《特种作业管理规范》、《剧毒品管理规范》、《危险化学品管理规范》、《重大危险源管理制度》等相关程序为支撑，以隐患识别体系、检查防控体系、事故应急体系为连线，通过安全生产责任制将目标层层分解、人人落实，使安全生产得到全员、全面、全过程、全天候的管理。

公司设有安全环保部，负责制订安全管理方针和目标、编制安全管理发展规划、分析安全生产内外形势、总结安全生产工作成果。加强员工的素质教育，督导员工遵章守纪，积极改善员工操作环境，加强员工劳动保护，加大安全投入，推行安全生产。坚持防患未然，有完整的检查体系，对查出隐患限期整改，做到不安全不生产，有效地消除了人的不安全行为、物的不安全状态和安全管理方面的缺陷。

公司始终坚持以人为本，积极落实“安全第一、预防为主”的方针，报告期内未发生重大安全事故。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
兄弟科技	化学需氧量	纳管网	1	废水排放口	166.58mg/L	500mg/L	10.86 吨	52.4 吨	达标
兄弟科技	氨氮	纳管网	1	废水排放口	0.74mg/L	35mg/L	0.044 吨	3.688 吨	达标
兄弟科技	二氧化硫	外环境	1	废水排放口	5.1mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.43 吨	73.34 吨	达标
兄弟科技	氮氧化物	外环境	1	废水排放口	7.4mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.62 吨	73.34 吨	达标
兄弟科技	烟尘	外环境	1	废水排放口	6.82mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.94 吨	--	--
兄弟维生素	化学需氧量	排入园区污水处理厂	1	园区污水处理厂	310mg/L	500mg/L	48.30 吨	80.19 吨	达标
兄弟维生素	氨氮	排入园区污水处理厂	1	园区污水处理厂	4.5mg/L	40mg/L	0.7 吨	8.41 吨	达标
兄弟维生素	悬浮物	排入园区污水处理厂	1	园区污水处理厂	120mg/L	400mg/L	18.70 吨	31.15 吨	达标
兄弟维生素	氮氧化物	外环境	1	废气排放口	24mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.14 吨	2.1736 吨	达标
兄弟维生素	二氧化硫	外环境	1	废气排放口	4mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	0.016 吨	0.576 吨	达标
兄弟医药	化学需氧量	排入园区污水处理厂	1	废水排放口	75.65mg/L	500mg/L	41.1849 吨	101.682 吨	达标
兄弟医药	氨氮	排入园区污水处理厂	1	废水排放口	1.55mg/L	50mg/L	0.7142 吨	4.402 吨	达标
兄弟医药	二氧化硫	外环境	1	热电排放口	26.17mg/m <sup>3</sup>	35mg/m <sup>3</sup>	15.7955 吨	192.1416 吨	达标
兄弟医药	氮氧化物	外环境	1	热电排放口	16.14mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	17.8606 吨	232.704 吨	达标
兄弟医药	烟尘	外环境	1	热电排放口	1.56mg/m <sup>3</sup>	10mg/m <sup>3</sup>	1.5828 吨	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

### 1. 废水防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水治理设施 (兄弟科技)	A <sup>2</sup> O	350	2013.11.15	稳定

污水处理设施（兄弟维生素）	A7O	2800	2006.9.30	稳定
污水处理站（兄弟医药）	A7O	6000	2017.5.1	稳定

## 2. 废气防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (标准立方米/小时)	投运时间	运行情况
焚烧炉（兄弟科技）	(SNCR+SCR)脱硝+ 活性炭吸附+布袋除尘+湿 法脱酸+烟气再热脱白	1.8t/h	2020.4.1	稳定
RTO焚烧炉（两台、兄弟 维生素）	焚烧	30000Nm <sup>3</sup> /h	2011.10.07	稳定
RTO焚烧炉（兄弟医药）	焚烧	22000Nm <sup>3</sup> /h	2017.6.15	稳定
RTO焚烧炉（兄弟医药）	焚烧	30000Nm <sup>3</sup> /h	2019.5.20	稳定
RTO焚烧炉（兄弟医药）	焚烧	30000Nm <sup>3</sup> /h	2019.12.1	稳定

## 3. 固废防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥板框压滤（兄弟科技）	40平方米	2013.11.15	稳定
含铬污泥板框压滤（兄弟科技）	40平方米	2013.11.15	稳定
危废仓库（兄弟科技）	366平方米	2013.11.15	稳定
危废仓库（兄弟维生素）	1200平方米	2016.5.15	按照规范贮存，所有危废全部 交给有资质单位合法处置
固废焚烧炉（兄弟维生素）	15 t/d	2020.10.14 (试运行)	稳定
固废焚烧炉（兄弟医药）	15 t/d	2018.8.20	稳定
固废焚烧炉（兄弟医药）	30 t/d	2020.5.24	稳定

## 4、噪声防治污染设施建设及运行情况:

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、车间降噪（兄弟科技）	在强噪声源周围建筑隔声屏障，加强厂内绿化；东南西北厂界 加高砖墙
设备选型、车间降噪（兄弟医药）	在强噪声源周围建筑隔声屏障，加强厂内绿化；东南西北厂界加 高砖墙

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及公司全资子公司兄弟维生素、兄弟医药的各建设项目均已通过环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收

## 突发环境事件应急预案

兄弟科技已编制《兄弟科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，已于2019年8月在海宁市环境保护局备案。备案编号：330481-2019-036-H。

兄弟医药已编制《江西兄弟医药有限公司突发环境事件应急预案》，已于2020年4月在彭泽县生态环境局备案。备案编号：360430-2020-001-H

兄弟维生素已编制《江苏兄弟维生素有限公司突发环境应急预案》，已于2017年12月在盐城市大丰环境保护局备案，备案编号：320982-2017-048-H。

环境自行监测方案

公司及子公司已编制环境自行监测方案，并于当地生态环境局备案，企业按照方案履行自行监测及申报。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年7月，兄弟维生素收到盐城市大丰区应急管理局出具的（苏盐大）应急告（2020）72号《行政处罚告知书》，因发现企业2#仓库6分区甲醇钠堵塞安全出口，罚款金额0.375万元。公司已经缴纳相应罚款，完成整改。目前，兄弟维生素生产经营正常。

2、2020年9月，兄弟维生素收到盐城市大丰区应急管理局出具的（苏盐大）应急告（2020）115号《行政处罚告知书》，因实施受限空间作业违反了安全规定，罚款金额1万元。公司已经缴纳相应罚款，完成整改。目前，兄弟维生素生产经营正常。

3、2020年10月，兄弟维生素收到盐城市大丰区应急管理局出具的（苏盐大）应急罚（2020）109号《行政处罚决定书》，因特种作业人员未经专业培训取得特种作业操作证上岗作业，安全设备不符合国家标准或者行业标准，罚款金额7.75万元。公司已经缴纳相应罚款，完成整改。目前，兄弟维生素生产经营正常。

4、2021年1月，兄弟维生素收到盐城市大丰区综合行政执法局出具的大综执罚决字（2021）014302号《行政处罚决定书》，因发现企业在未取得建设工程规划许可证的情况下，擅自建设工程，罚款金额49.69万元。公司已经缴纳相应罚款。目前，兄弟维生素生产经营正常，公司将尽快完成相应手续的办理。

5、2021年3月，兄弟维生素收到盐城市大丰区应急管理局出具的（苏盐大）应急罚（2021）18号《行政处罚决定书》，因发现企业七车间楼顶爆破片汇集管截面积小于各爆破片泄放接管截面积的总和，罚款金额3.50万元。公司已经缴纳相应罚款，完成整改。目前，兄弟维生素生产经营正常。

6、2020年1月，兄弟CISA完成交割，成为公司全资孙公司，并纳入公司2020年度合并报表范围。具体内容详见刊载于《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于收购LANXESS CISA PROPRIETARY LIMITED100%股权交割完成的公告》（公告编号：2020-003）。公司已委托坤元资产评估有限公司（以下简称“坤元资产评估”）对兄弟CISA可辨认资产及负债在2019年12月31日的公允价值进行评估。现由于新型冠状病毒肺炎疫情影响，无法满足现场核实的工作条件，坤元资产评估根据兄弟CISA远程提供的资料，对兄弟CISA在2019年12月31日可辨认资产及负债的公允价值进行了预估，并出具了“预估单”。

本报告中，公司已根据“预估单”金额进行了账务处理。待条件满足，评估人员进行现场核实后，坤元资产评估将正式出具“资产评估报告”，“资产评估报告”的评估结果可能与目前预估的数据存在差异，若出现差异，公司将依据“资产评估报告”进行合理的账务调整。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用



公司子公司重大事项详见：2020年1月11日《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告编号：(2020-003)；2020年3月14日《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告编号：(2020-007)；2020年3月25日《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告编号：(2020-008)；2020年5月6日《证券时报》、巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)公告编号：(2020-038)

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	362,938,498	40.24%				168,000	168,000	363,106,498	38.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	362,938,498	40.24%				168,000	168,000	363,106,498	38.32%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	362,938,498	40.24%				168,000	168,000	363,106,498	38.32%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	539,092,814	59.76%				45,419,651	45,419,651	584,512,465	61.68%
1、人民币普通股	539,092,814	59.76%				45,419,651	45,419,651	584,512,465	61.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	902,031,312	100.00%				45,587,651	45,587,651	947,618,963	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据相关规定和《兄弟科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司本次发行的可转债自2018年6月4日起可转换为公司股份，2020年度，累计共有239,340,700元兄弟转债转换成公司股票45,587,651股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

项目	2019年		
	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）	归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）
股份变动前	0.05	0.05	2.57
股份变动后	0.04	0.04	2.18

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限 售股数	限售原因	解除限售日期
钱志达	193,046,578			193,046,578	董事/高管持股	按董监高股份管理相关规定
钱志明	160,636,800			160,636,800	董事持股	按董监高股份管理相关规定
李健平	2,460,000			2,460,000	董事/高管持股	按董监高股份管理相关规定
周中平	2,532,000			2,532,000	董事/高管持股	按董监高股份管理相关规定
唐月强	2,023,680			2,023,680	董事持股	按董监高股份管理相关规定
沈银元	708,000			708,000	高管持股	按董监高股份管理相关规定
钱柳华	600,000			600,000	高管持股	按董监高股份管理相关规定
张永辉	409,440			409,440	高管持股	按董监高股份管理相关规定
刘清泉	288,000			288,000	高管持股	按董监高股份管理相关规定
夏德兵	234,000	78,000		312,000	离任监事持股	按董监高股份管理相关规定
王程磊	0	90,000		90,000	监事持股	按董监高股份管理相关规定
合计	362,938,498	168,000	0	363,106,498	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2020年12月09日	4.71元/股	115,222,923股	2021年01月08日			《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《非公开发行股票发行情况及上市公告书（摘要）》公告编号：2021-001	2021年01月05日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2020年4月20日在《证券时报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布了《2020年度非公开发行股票预案》，拟募集资金总额不超过120,000.00万元用于年产30,000吨天然香料建设项目、兄弟科技研究院建设项目、偿还银行贷款等。2020年8月10日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。本次发行于2020年12月完成，共募集资金总额542,699,967.33元，募集资金净额535,921,455.13元，该募集资金按投入项目的紧急程度、实际资金需求和实施进度安排，最终调整用于年产30,000吨天然香料建设项目及偿还银行贷款。本次非公开发行股票于2021年1月8日上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股份总数的变动：

报告期内可转债转股增加45,587,651股，综合导致公司总股本增加45,587,651股，股本从902,031,312股增加至947,618,963股。

#### 2、股东结构的变动：

根据相关法规和《兄弟科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的兄弟转债自2018年6月4日起可转换为公司股份。自2020年1月1日至2020年12月31日兄弟转债累计转股数量为45,587,651股。

#### 3、公司资产和负债结构变动

截止期末，公司总股本为947,618,963股，公司资产总额为5,358,440,754.77元，资产负债率43.52%。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,737	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱志达	境内自然人	27.16%	257,395,438	0	193,046,578	64,348,860	质押	124,810,000
钱志明	境内自然人	22.60%	214,182,400	0	160,636,800	53,545,600	质押	38,000,000
白孝明	境内自然人	0.72%	6,819,424	1,191,424		6,819,424		
周中平	境内自然人	0.36%	3,376,000	0	2,532,000	844,000		
李健平	境内自然人	0.35%	3,280,000	0	2,460,000	820,000		
翁按春	境内自然人	0.32%	3,019,500	431,120		3,019,500		
唐月强	境内自然人	0.28%	2,698,240	0	2,023,680	674,560		
白骋	境内自然人	0.26%	2,464,440	-941,640		2,464,440		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.25%	2,324,160	0		2,324,160		
张新龙	境内自然人	0.21%	2,000,600	2,000,600		2,000,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行	前 10 名股东中，本公司的控股股东钱志达与钱志明存在关联关系；未知其他股东相互之							

动的说明	间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
钱志达	64,348,860	人民币普通股	64,348,860
钱志明	53,545,600	人民币普通股	53,545,600
白孝明	6,819,424	人民币普通股	6,819,424
翁按春	3,019,500	人民币普通股	3,019,500
白骋	2,464,440	人民币普通股	2,464,440
中央汇金资产管理有限责任公司	2,324,160	人民币普通股	2,324,160
张新龙	2,000,600	人民币普通股	2,000,600
钱少蓉	1,900,640	人民币普通股	1,900,640
陈引	1,486,600	人民币普通股	1,486,600
梁瑞廉	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，本公司的控股股东钱志达、钱志明与钱少蓉存在关联关系，属于一致行动；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东白孝明通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 6,393,700 股，通过普通账户持有公司股票 425,724 股； 2、公司股东翁按春通过华福证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,019,500 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱志达	中国	否
钱志明	中国	否
主要职业及职务	钱志达先生：现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟医药董事长、兄弟维生素董事长、兄弟进出口执行董事、兄弟药业执行董事、彭泽龙城港务有限公司执行董事、兄弟控股（香港）董事、兄弟集团（香港）董事、兄弟南非董事、兄弟 CISA 董事、兄弟新加坡董事。 钱志明先生：现任兄弟科技副董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

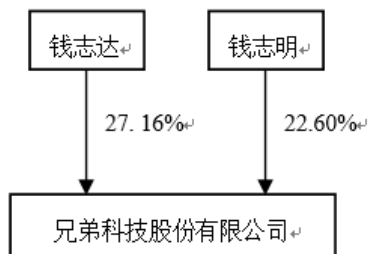
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钱志达	本人	中国	否
钱志明	本人	中国	否
刘清泉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
钱少蓉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	钱志达先生：现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟医药董事长、兄弟维生素董事长、兄弟进出口执行董事、兄弟药业执行董事、彭泽龙城港务有限公司执行董事、兄弟控股（香港）董事、兄弟集团（香港）董事、兄弟南非董事、兄弟 CISA 董事、兄弟新加坡董事。 钱志明先生：现任兄弟科技副董事长。 刘清泉女士：现任兄弟科技高级副总裁、兄弟进出口经理、兄弟新加坡董事。 钱少蓉女士：现任兄弟皮革会计。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截止 2020 年 12 月 31 日，公司实际控制人钱志达、钱志明合计持有公司股份 49.76%。公司 2020 年度非公开发行股份于 2021 年 1 月 8 日上市，上述持股比例的计算未包含非公开发行部分。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

根据相关法规和《兄弟科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的规定，公司本次发行的兄弟转债自2018年6月4日起可转换为公司股份，初始转股价格为人民币18.17元/股。

2018年5月29日，因实施2017年度权益分派方案，每10股派息2元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6股，根据《募集说明书》规定，经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，“兄弟转债”的转股价格由原来的18.17元/股调整为11.23元/股，调整后的转股价格于2018年5月29日生效。

2018年9月3日，第四届十五次董事会审议通过了《董事会关于建议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，建议根据《募集说明书》的相关条款向下修正“兄弟转债”的转股价格并提请股东大会审议；2018年9月20日经兄弟科技2018年第三次临时股东大会审议通过，根据《募集说明书》规定，“兄弟转债”的转股价格由原来的11.23元/股向下修正为5.35元/股，下修后的转股价格于2018年9月21日生效。

2019年6月21日，因实施2018年度权益分派方案，每10股派息1元（含税），根据《募集说明书》规定，经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，“兄弟转债”的转股价格由原来的5.35元/股调整为5.25元/股，调整后的转股价格于2019年6月21日生效。

2021年1月5日，第五届三次董事会审议通过了《关于可转换公司债券转股价调整的议案》，根据《募集说明书》规定，“兄弟转债”的转股价格由原来的5.25元/股向下调整为5.19元/股，调整后的转股价格于2021年1月8日生效。

### 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
兄弟转债	2018年06月04 日	7,000,000	700,000,000.00	434,507,100.00	82,067,149	9.48%	265,492,900.00	37.93%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持 有人性质	报告期末持有 可转债数量 (张)	报告期末持有 可转债金额 (元)	报告期末持 有可转债占 比
1	平安银行股份有限公司—中庚价值灵动灵活	其他	260,000	26,000,000.00	9.79%

	配置混合型证券投资基金				
2	中信期货—光大信托 浦汇集合资金信托计划—中信期货价值精粹 1 号单一资产管理计划	其他	141,203	14,120,300.00	5.32%
3	中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	95,651	9,565,100.00	3.60%
4	中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	其他	86,484	8,648,400.00	3.26%
5	全国社保基金二零七组合	其他	80,000	8,000,000.00	3.01%
6	中国光大银行股份有限公司—光大保德信安泽债券型证券投资基金	其他	77,838	7,783,800.00	2.93%
7	中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方强化收益债券型证券投资基金	其他	70,000	7,000,000.00	2.64%
8	睿远基金—兴业国际信托有限公司—睿远基金—兴业信托单一资产管理计划	其他	59,762	5,976,200.00	2.25%
9	太平资管—工商银行—太平之星 64 号资管产品	其他	53,446	5,344,600.00	2.01%
10	北京奥通达投资咨询有限公司	境内非国有法人	50,000	5,000,000.00	1.88%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

参见“第十一节 公司债券相关情况”中的相关内容。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
钱志达	董事长/ 总裁	现任	男	54	2007年09月 11日	2023年08月 25日	257,395,4 38				257,395,4 38
钱志明	副董事长	现任	男	51	2007年09月 11日	2023年08月 25日	214,182,4 00				214,182,4 00
李健平	董事/ 高级副总裁	现任	男	51	2007年09月 11日	2023年08月 25日	3,280,000				3,280,000
周中平	董事/ 高级副总裁	现任	男	44	2007年09月 11日	2023年08月 25日	3,376,000				3,376,000
唐月强	董事	现任	男	46	2017年03月 31日	2023年08月 25日	2,698,240				2,698,240
沈银元	董事	离任	男	47	2017年03月 31日	2020年08月 25日	944,000				944,000
沈银元	高级副 总裁	现任	男	47	2020年08月 28日	2023年08月 28日	944,000				944,000
刘清泉	高级副 总裁	现任	女	45	2017年04月 08日	2023年08月 28日	384,000				384,000
张永辉	财务中心 总监	现任	男	52	2017年04月 08日	2023年08月 28日	545,920				545,920
钱柳华	董事会秘 书/高级 副总裁	现任	女	41	2012年08月 23日	2023年08月 28日	800,000				800,000
夏德兵	监事会主 席	离任	男	45	2017年03月 31日	2020年08月 25日	312,000				312,000
王程磊	监事会主 席	现任	男	35	2020年08月 25日	2023年08月 25日	120,000				120,000
顾菊英	独立董事	现任	女	55	2016年03月 21日	2022年03月 21日	0				0
苏为科	独立董事	离任	男	61	2014年02月 15日	2020年08月 25日	0				0
褚国弟	独立董事	现任	男	43	2017年03月	2020年08月	0				0

					31 日	25 日					
俞飏	独立董事	现任	男	54	2020 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	0				0
肖春雷	董事	现任	男	37	2020 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	0				0
钱宇峰	监事	现任	男	37	2017 年 03 月 31 日	2023 年 08 月 25 日	0				0
严建斌	监事	离任	男	38	2017 年 03 月 31 日	2020 年 08 月 25 日	0				0
汪玮乐	监事	现任	男	35	2020 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	484,981,998	0	0	0	484,981,998

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈银元	董事	任期满离任	2020 年 08 月 25 日	届满离任董事
沈银元	高级副总裁	被选举	2020 年 08 月 28 日	新任高级副总裁
肖春雷	董事	被选举	2020 年 08 月 25 日	新任董事
夏德兵	监事会主席	任期满离任	2020 年 08 月 25 日	届满离任监事会主席
严建斌	监事	任期满离任	2020 年 08 月 25 日	届满离任监事
王程磊	监事会主席	被选举	2020 年 08 月 26 日	新任监事会主席
汪玮乐	监事	被选举	2020 年 08 月 25 日	新任监事
苏为科	独立董事	任期满离任	2020 年 08 月 25 日	届满离任独立董事
俞飏	独立董事	被选举	2020 年 08 月 25 日	新任独立董事

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

钱志达先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，大专学历，高级经济师职称。现任兄弟科技董事长/总裁、兄弟医药董事长、兄弟维生素董事长、兄弟进出口执行董事、兄弟药业执行董事、彭泽龙城港务有限公司执行董事、兄弟控股（香港）董事、兄弟集团（香港）董事、兄弟南非董事、兄弟CISA董事、兄弟新加坡董事。

钱志明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，现任兄弟科技副董事长。

周中平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历，高级工程师。现任兄弟科技董事/高级副总裁。曾任兄弟医药董事、兄弟科技技术中心总监/总工程师。

李健平先生：中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生，大专学历，高级经济师、工程师。现任兄弟科技董事/高级

副总裁、兄弟维生素董事。曾任兄弟维生素总经理、兄弟医药董事及总经理。

唐月强先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，中专学历。现任兄弟科技董事/维生素事业部总经理。曾任兄弟科技维生素营销中心总监、物流总监、监事会主席、采购中心总监、副总裁。

肖春雷先生：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，硕士研究生学历。现任兄弟科技董事/原料药事业部总经理。曾任兄弟科技维生素营销中心销售经理、医药化工营销总监。

褚国弟先生：中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，本科学历。浙江海翔律师事务所合伙人律师，现任兄弟科技独立董事、崇左正道能源信息咨询服务股份有限公司董事、慕容控股有限公司独立董事。

俞飏先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，博士研究生学历。中国科学院上海有机化学研究所研究员、生命有机化学国家重点实验室主任、上海科技大学教授、中国科学技术大学博导、国科大杭州高等研究院化学与材料学院执行院长，现任兄弟科技独立董事，九洲药业独立董事。

顾菊英女士：中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，大专学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师。浙江敦奴联合实业股份有限公司董事/副总经理/财务总监、海宁市五金交电化工有限公司董事、上海欧品进出口有限公司董事、天津海宁皮革城有限公司监事，现任兄弟科技独立董事。

## 2、监事

王程磊先生：中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，本科学历。现任兄弟科技监事会主席/总裁办主任助理，曾任总裁办副主任、管理中心副总监、海宁基地副总经理/总经理。

钱宇峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，本科学历，现任兄弟科技监事/品保部经理。曾任兄弟科技品保部QA经理。

汪玮乐先生：中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，硕士研究生学历，现任兄弟科技监事/兄弟医药总经办主任。曾任兄弟科技规划改善专员、兄弟医药综合管理部副经理。

## 3、高级管理人员

钱志达先生：总裁，见董事简历。

周中平先生：高级副总裁，见董事简历。

李健平先生：高级副总裁，见董事简历。

刘清泉女士：中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，本科学历。现任兄弟科技高级副总裁、兄弟进出口经理、兄弟美国董事、兄弟新加坡董事。曾任兄弟科技营销总监、兄弟维生素董事。

钱柳华女士：中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大专学历，2011年7月29日取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书（证书号码：2011-2A-484），现任兄弟科技高级副总裁/董事会秘书，曾任兄弟科技内审组组长、总经理秘书、证券事务代表、兄弟制药监事、兄弟医药董事。

张永辉先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，会计师。现任兄弟科技财务中心总监、兄弟维生素财务负责人、兄弟进出口监事。曾任兄弟科技财务中心副总监、兄弟维生素董事、兄弟医药董事/财务负责人。

沈银元先生：中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，本科学历。现任兄弟科技高级副总裁、兄弟医药董事。曾任兄弟科技董事、兄弟医药副总经理、九江维生素基地总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钱志达	兄弟科技投资	执行董事			否
钱志达	兄弟皮革	董事			是

钱志达	兄弟家具	董事			是
钱志达	兄弟投资	监事			否
钱志明	兄弟投资	执行董事/总经理			否
钱志明	兄弟皮革	董事长			是
钱志明	兄弟家具	董事长			是
钱志明	北京三维数联医疗科技有限公司	董事长			否
钱志明	浙江朗视	董事长			否
钱志明	北京朗视	董事长			否
钱志明	海宁农村商业银行	董事			否
钱志明	明达贸易	监事			否
顾菊英	浙江敦奴联合实业股份有限公司	副总经理/财务总监/董事			是
顾菊英	上海欧品进出口有限公司	董事			否
顾菊英	天津海宁皮革城有限公司	监事			否
顾菊英	海宁市五金交电化工有限公司	董事			否
褚国弟	浙江海翔律师事务所	律师/合伙人			是
褚国弟	慕容控股有限公司	独立董事			是
褚国弟	崇左正道能源信息咨询服务股份有限公司	董事			否
俞飏	国科大杭州高等研究院化学与材料学院	执行院长			是
俞飏	中国科学技术大学	博士生导师			否
俞飏	中国科学院上海有机化学研究所	研究员			是
俞飏	生命有机化学国家重点实验室	主任			否
俞飏	上海科技大学	教授			是
俞飏	九州药业	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司于2020年8月26日进行了董、监、高换届选举；第四届董事、监事年度津贴按照2017年度股东大会审议通过的方案执行；第五届董事、监事按照《公司第五届董事会董事薪酬方案》确定其岗位薪酬；在公司同时担任第四届高级管理人员或其他职务的，按照公司《2019年度薪酬管理方案》确定其岗位薪酬；在公司同时担任第五届高级管理人员或其他职务的，按

照《公司高级管理人员薪酬方案》，结合其月度、季度、年度绩效考核结果以及公司经营业绩确定其岗位薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钱志达	董事长/总裁	男	54	现任	99.6	是
钱志明	副董事长	男	51	现任	2	是
李健平	董事/高级副总裁	男	51	现任	69.4	否
周中平	董事/高级副总裁	男	44	现任	69.2	否
唐月强	董事	男	46	现任	54	否
肖春雷	董事	男	37	现任	19.7	否
苏为科	独立董事	男	56	离任	5.3	是
顾菊英	独立董事	女	55	现任	8	是
褚国弟	独立董事	男	43	现任	8	是
俞飏	独立董事	男	54	现任	2.6	是
夏德兵	监事会主席	男	45	离任	12.7	否
钱宇锋	监事	男	37	现任	16.8	否
严建斌	监事	男	38	离任	10	否
王程磊	监事会主席	男	35	现任	11.2	否
汪玮乐	监事	男	35	现任	8	否
沈银元	高级副总裁	男	47	现任	54.9	否
刘清泉	高级副总裁	女	45	现任	49.7	否
钱柳华	董事会秘书/高级副总裁	女	41	现任	48.6	否
张永辉	财务中心总监	男	52	现任	48.5	否
合计	--	--	--	--	598.2	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	528
主要子公司在职员工的数量（人）	2,119
在职员工的数量合计（人）	2,647



当期领取薪酬员工总人数（人）	2,647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,956
销售人员	43
技术人员	317
财务人员	36
行政人员	295
合计	2,647
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	63
本科/大专	676
高中及以下	1,908
合计	2,647

## 2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》等法律法规及规定、公司经济效益情况，结合员工能力与绩效表现，以市场化原则确定员工薪酬。公司与员工按照《合同法》的有关规定签订劳动合同，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金。同时，通过奖惩分明的绩效考核与激励机制，有效提升员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障，最终实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

根据公司战略目标与发展计划，开展培训需求调查后拟定覆盖全体员工的培训计划，旨在整体提高员工职业素养和工作能力，促进公司战略目标达成。2020年，各部门依据实际培训需求情况和各岗位职能需求制定部门全年度内训、外训计划。人力资源部围绕公司年度培训计划和各部门培训计划，严格按照公司相关培训制度操作，有计划、有重点、分类别、分步骤地组织开展各类培训工作，最终实现公司与员工双赢，保证人力资源的可持续发展。针对应届大学生，公司设置了星青年计划；针对班组长、车间主任，公司设置了一线管理提升项目；针对中层及以上管理者，公司设置了领导力提升项目；针对内训师，公司设置了内训师培养项目。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制体系制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止到报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监督措施的文件。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效。报告期内，公司一共召开3次股东大会，其中年度股东大会1次，临时股东大会2次，股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师见证，根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为控股股东及其下属企业提供担保等情况发生。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，占董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任，积极参加有关培训；公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对公司重要及重大事项发表独立意见；报告期内，公司一共召开7次董事会，董事未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为；公司在董事会下设立了战略委员会、人力资源委员会、审计委员会、财经委员会四个专门委员会，根据四个专门委员会的“实施细则”履行相应职责，发表专业意见。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，包括2名股东代表监事和1名职工代表监事，其构成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司一共召开5次监事会，均由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。本着对全体股东尤其是中小股东负责的原则，能够依据《监事会议事规则》等制度，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，并独立发表意见。

#### 5、公司管理层

公司管理层严格根据《公司章程》、《总裁工作细则》、《董秘工作细则》以及各高管岗位说明书进行规范运作。公司管理层不存在越权行使职权的行为，董事会与监事会能够对管理层实施有效的监督和制约。

#### 6、绩效评价和激励约束机制

公司建立完善的员工绩效评价和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。通过对中高层管理人员及核心骨干实施股权激励等方式，实质性推进公司核心人才的中长期激励计划。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 7、信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线，开设投资者关系互动平台进行沟通交流。公司不断强化董事、监事、高级管理人员信息披露责任意识，严格执行公司信息披露事务管理制度及责任追究机制，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司信息披露质量和透明度。

## 8、利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现公司、股东、员工、客户、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，关注福利、社保等社会公益事业，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、稳定、健康的发展和社会的繁荣。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### 1、业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，制定了独立的产供销制度、财务核算体系、人力资源管理制度，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司与控股股东无同业竞争，在业务上不存在对控股股东或其关联人的依赖，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营的情形。

### 2、人员独立情况

公司具有独立的人力资源管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联人严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员的聘任与选举严格按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总裁、高级副总裁、财务中心总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东及其附属企业的债务提供担保的情形，公司对全部资产拥有完整的控制支配权，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况，公司资产完整且独立。

### 4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使相应职权。公司的机构与控股股东或实际控制人完全分开且独立运作，不存在与股东混合经营、合署办公等情形。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并配备专职财务管理团队，建立了独立的财务管控制度与财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设帐户，独立依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户及混合纳税的情形。

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况未发生重大变化。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	53.38%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	2020-041《关于 2019 年度股东大会决议公告》
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.77%	2020 年 07 月 17 日	2020 年 07 月 18 日	2020-053《关于 2020 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.30%	2020 年 08 月 25 日	2020 年 08 月 26 日	2020-066《关于 2020 年第二次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾菊英	7	1	6	0	0	否	1
褚国弟	7	1	6	0	0	否	3
苏为科	5	0	5	0	0	否	0
俞飏	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，独立、公正、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供专业性意见，对公司重大生产经营活动进行了有效监督。对公司对外担保、关联方资金往来、内部控制自我评价、使用部分闲置募集资金进行现金管理、续聘会计师事务所、关联交易、董事会换届选举、聘任高级管理人员等相关事项出具了独立、公正、客观的独立意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2020 年 8 月，公司完成第五届董事会换届选举，同时将四个专门委员会调整为战略委员会、审计委员会、人力资源委员会、财经委员会。

2020 年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及各专门委员会工作细则的有关规定，认真履行职责，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了一次会议，会议对公司“2020 年度非公开发行股票”等相关事宜进行研究并提出了建议。

同时，战略委员会结合国内外经济形势和公司细分行业特点，积极为公司战略发展的实施提出建议及意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

#### 2、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会召开了四次会议，审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适合当前公司生产经营实际情况的需要。

同时，审计委员会还重点就下列事项展开工作：（1）关注公司的内审工作，保持与审计部的经常性沟通，了解审计部一年来的工作实绩及审计监督情况，认为内审工作作为监督工具起到了有效作用；（2）关注公司内部控制制度的执行，听取审计部工作计划与总结，认为审计部门对公司内部控制制度建立及执行情况进行了审计，定期对公司财务报表、募集资金存放与使用情况等进行审计，并出具了相应的审计报告，充分履行了审计部的审计监督职能；（3）对会计师事务所的工作进行评价和总结，并向董事会提出续聘议案。

#### 3、提名委员会 /人力资源委员会

报告期内，提名委员会/人力资源委员会各召开了一次会议，分别对公司2020年度董事会换届选举事宜涉及的董事/高级管理人员的人选、任职标准和程序提出建议。

#### 4、薪酬与考核委员会 /人力资源委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会/人力资源委员会各召开了一次会议，分别对公司2020年度董事会换届选举涉及的董事/高级管理人员的薪酬进行了审议。公司董事会薪酬与考核委员会/人力资源委员会认真了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬政策与激励机制汇报，同时，为充分调动公司及控股子公司董事、监事以及高级管理人员和核心员工的积极性，薪酬与考核委员会/人力资源委员会不断探讨完善绩效考核体系。

2020 年度，董事会四个专门委员会对公司的持续、健康、规范发展，提高董事会科学决策和规范运作水平发挥了重要作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬管理与绩效考核方案，公司高级管理人员实行基本工资与绩效工资相结合的薪酬制度。报告期内，公司进一步完善了其薪酬待遇与个人绩效表现、公司业绩相挂钩的绩效考核机制，根据公司经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩进行绩效考核及薪酬发放。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②财务系统性内部的舞弊行为；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>我们认为，兄弟科技公司按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021年04月29日
内部控制鉴证报告全文披露索引	内容详见披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2020年度内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
兄弟科技股份有限公司可转换公司债券	兄弟转债	128021	2017年11月28日	2023年11月28日	26,549.29	第一年 0.30% 第二年 0.50% 第三年 1.00% 第四年 1.30% 第五年 1.50% 第六年 1.80%	周期性付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2020年11月28日，“兄弟转债”第三年付息，计息期间为2019年11月28日至2020年11月27日，票面利率为1.00%，每10张“兄弟转债”（面值1,000元）派发利息为人民币：10.00元（含税）。对于持有“兄弟转债”的个人投资者和证券投资基金债券持有人，利息所得税由证券公司等兑付派发机构按20%的税率代扣代缴，公司不代扣代缴所得税，实际每10张派发利息8.00元；对于持有“兄弟转债”的合格境外投资者（QFII和RQFII），根据《关于境外机构投资者境内债券市场企业所得税增值税政策的通知》（财税〔2018〕108号）规定，暂免征收企业所得税和增值税，实际每10张派发利息10.00元；对于持有“兄弟转债”的其他债券持有人，公司不代扣代缴所得税，每10张派发利息10.00元，其他债券持有人自行缴纳债券利息所得税。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	1、本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。2018年6月4日开始转股，截止2020年12月31日共转股4,345,071股。 2、2020年三季度，“兄弟转债”触发有条件赎回条款，但考虑公司账上资金已有相应支出安排，用于日常生产经营活动及建设项目的支出，同时结合当时的市场情况，决定本次不行使“兄弟转债”的提前赎回权利，不提前赎回“兄弟转债”。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	联合资信评估股份有	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街	联系人	不适用	联系人电话	不适用

	限公司		2 号 PICC 大厦 17 层				
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合资信评估股份 有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 17 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原 因、履行的程序、对投资者利益的影响 等（如适用）			不适用				

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程 序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资资金使用情况 相关部分。
年末余额（万元）	2,611.98
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资资金使用情况 相关部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的 用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2020年6月20日出具了《兄弟科技股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，兄弟转债信用等级为AA。上述跟踪信用评级报告详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。与上一次评级结果对比无变化。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、可转换公司债券增信机制：公司本次可转债无担保。

2、偿债计划：

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息，公司可转债票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.30%、第五年1.50%、第六年1.80%。在本次发行的可转债到期日之后的5个交易日内，公司将偿还所有到期未转股的可转债本金及最后一年利息。

3、公司可转债回售条款：

（1）有条件回售条款：

在可转债最后两个计息年度内，如果公司A股股票任何连续三十个交易日收盘价格低于当期转股价格的70%，可转债持有人有权将其持有的全部或部分可转债按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述连续三十个交易日须从转股价格向下修正之后的第一个交易日起重新计算。在可转债最后两个计息年度内，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次；若首次满足回

售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

(2) 附加回售条款：

若本次发行可转债募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转债的权利。在上述情形下，可转债持有人可以在回售申报期内进行回售，在回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

4、未来年度还债的现金安排：

公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力。如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	33,890.72	24,441.61	38.66%
流动比率	140.94%	136.93%	4.01%
资产负债率	43.52%	46.24%	-2.72%
速动比率	78.65%	92.90%	-14.25%
EBITDA 全部债务比	14.53%	12.26%	2.27%
利息保障倍数	1.84	2.49	-26.10%
现金利息保障倍数	-0.6	-11.35	94.73%
EBITDA 利息保障倍数	6.94	7.69	-9.75%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用  不适用

- 1、息税折旧摊销前利润上升38.66%，主要系江西新项目转固及兄弟CISA纳入合并综合影响本期固定资产折旧增加所致。
- 2、现金利息保障倍数上升94.73%，主要系本期经营活动现金流量净额较上期增加所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，与多家银行有业务往来，信誉度较高，截止到本报告期末，公司已从多家商业银行获得授信总额 30.93 亿元，实际使用 15.27 亿元。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行债券募集说明书的相关约定或承诺，不存在违反约定或承诺损害债券持有人利益情形。

## 十二、报告期内发生的重大事项

除本定期报告已披露的重大事项，无其他重大事项。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2021）3858 号
注册会计师姓名	沈培强、顾海营

审计报告正文

兄弟科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了兄弟科技股份有限公司（以下简称兄弟科技公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兄弟科技公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兄弟科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一） 存货的存在性和计价及分摊

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)6。

截至2020年12月31日，兄弟科技公司财务报表所示存货项目金额为693,270,127.24元，占合并财务报表资产总额的12.94%，较期初增长88.97%。

由于存货项目对兄弟科技公司资产的重要性且对财务报表影响较大，且原材料和库存商品的价格波动较大，因此我们将存货的存在性和计价及分摊确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对存货的存在性和计价及分摊，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解生产与仓储的内部控制相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解和评价存货盘点制度，并获取期末存货盘点计划和盘点记录，了解期末存货分布情况及状态；

(3) 对期末存货执行分析性复核程序，通过了解其波动情况及原因、测算其存货周转情况、与当期销售收入匹配情况等程序判断期末存货的合理性；

(4) 抽取期末主要存货实施监盘程序，检查期末存货的数量及状况，并与账面记录核对；

(5) 了解产品的生产工艺流程和成本核算方法，检查成本核算方法与生产工艺流程是否匹配，前后期是否一致；

(6) 了解主要原材料市场价格变动趋势，检查与主要原材料采购价格是否匹配；

(7) 抽查成本计算单，检查直接材料、直接人工及制造费用等的计算和分配是否正确；

(8) 检查成本结转计价方法是否准确，并抽取主要品种进行计价测试。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

兄弟科技公司的营业收入主要来自于生产和销售维生素产品、皮革化学品、精细化工品等产品。2020年度，兄弟科技公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币1,918,791,969.17元。

公司确认收入的具体方法及及时点为：内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是兄弟科技公司关键业绩指标之一，可能存在兄弟科技公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 结合产品类型对收入及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及客户确认记录、报关单及提单等做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

(5) 向重要客户实施函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项的余额；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估兄弟科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

兄弟科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督兄弟科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对兄弟科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兄弟科技公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就兄弟科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：兄弟科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	748,081,305.76	855,099,113.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	249,910,007.53	209,683,601.88
应收款项融资	65,852,062.99	39,455,409.76
预付款项	28,206,641.56	27,805,013.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,782,359.37	1,520,999.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	693,270,127.24	366,871,977.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,295,433.69	129,418,325.27
流动资产合计	1,918,397,938.14	1,629,854,441.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	810,001.00	810,001.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,519,852.30	6,739,366.82
固定资产	2,608,044,743.90	1,688,976,151.12



在建工程	617,851,452.46	828,590,151.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	136,596,685.26	113,084,084.10
开发支出		
商誉	40,760,457.31	
长期待摊费用		832,735.33
递延所得税资产	4,842,207.29	3,013,377.92
其他非流动资产	24,617,417.11	38,039,911.79
非流动资产合计	3,440,042,816.63	2,680,085,779.92
资产总计	5,358,440,754.77	4,309,940,220.92
流动负债：		
短期借款	409,569,595.82	350,427,513.57
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	297,441,757.21	348,178,652.68
应付账款	462,390,558.74	389,614,634.07
预收款项	700,824.35	12,747,027.78
合同负债	14,846,922.58	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	37,494,544.72	29,811,842.02
应交税费	25,405,537.03	11,743,174.25
其他应付款	13,280,876.87	7,926,142.37
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	99,033,011.10	39,860,541.51
其他流动负债	1,020,808.96	
流动负债合计	1,361,184,437.38	1,190,309,528.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	607,684,936.36	341,471,393.26
应付债券	231,667,246.00	421,119,973.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,097,363.70	
递延收益	37,188,971.79	39,634,427.72
递延所得税负债	66,933,358.11	509,071.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	970,571,875.96	802,734,866.07
负债合计	2,331,756,313.34	1,993,044,394.32
所有者权益：		
股本	1,062,841,886.00	902,031,312.00
其他权益工具	61,810,315.43	117,532,047.21
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,331,165,566.88	694,102,844.34
减：库存股	30,003,260.39	30,003,260.39
其他综合收益	-59,491,271.85	900,498.51
专项储备		
盈余公积	93,289,183.51	93,289,183.51
一般风险准备		
未分配利润	567,072,021.85	539,043,201.42
归属于母公司所有者权益合计	3,026,684,441.43	2,316,895,826.60
少数股东权益		
所有者权益合计	3,026,684,441.43	2,316,895,826.60
负债和所有者权益总计	5,358,440,754.77	4,309,940,220.92

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：张永辉

会计机构负责人：李梨军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	615,983,358.53	260,823,078.25
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	168,071,599.27	80,409,004.49
应收款项融资	35,049,594.58	23,850,215.76
预付款项	6,521,307.16	1,979,825.42
其他应收款	284,055,255.85	445,896,993.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	89,726,122.48	107,840,996.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,357,723.07	
流动资产合计	1,201,764,960.94	920,800,114.57
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,541,509,444.69	2,294,734,919.69
其他权益工具投资	1.00	1.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,519,852.30	6,739,366.82
固定资产	295,548,501.07	316,784,700.49
在建工程	19,878,220.21	17,930,593.43
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	31,272,517.48	32,302,683.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,065,770.26	1,389,036.98
其他非流动资产		17,096,802.00
非流动资产合计	2,895,794,307.01	2,686,978,104.38
资产总计	4,097,559,267.95	3,607,778,218.95
流动负债：		
短期借款	259,420,151.37	320,387,577.46
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,351,159.31	75,538,415.76
应付账款	57,917,091.84	62,371,119.61
预收款项	700,824.35	4,539,541.88
合同负债	4,071,228.83	
应付职工薪酬	13,326,304.47	12,244,591.12
应交税费	2,091,903.63	5,024,511.62
其他应付款	8,006,044.39	3,194,116.75
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,912,204.01	38,859,090.12
其他流动负债	516,370.79	
流动负债合计	438,313,282.99	522,158,964.32
非流动负债：		
长期借款	371,839,919.88	281,708,856.55
应付债券	231,667,246.00	421,119,973.27
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	373,956.06	509,071.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	603,881,121.94	703,337,901.64
负债合计	1,042,194,404.93	1,225,496,865.96
所有者权益：		
股本	1,062,841,886.00	902,031,312.00
其他权益工具	61,810,315.43	117,532,047.21
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,434,308,073.94	797,245,351.40
减：库存股	30,003,260.39	30,003,260.39
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,289,183.51	93,289,183.51
未分配利润	433,118,664.53	502,186,719.26
所有者权益合计	3,055,364,863.02	2,382,281,352.99
负债和所有者权益总计	4,097,559,267.95	3,607,778,218.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,918,791,969.17	1,257,717,108.48
其中：营业收入	1,918,791,969.17	1,257,717,108.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,878,498,275.78	1,238,694,933.57
其中：营业成本	1,449,326,429.15	888,903,887.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,751,044.60	11,901,473.74
销售费用	37,184,511.14	52,104,144.59
管理费用	213,878,025.39	188,385,514.32
研发费用	69,771,942.03	70,394,161.42
财务费用	93,586,323.47	27,005,751.80
其中：利息费用	48,845,787.11	31,794,663.83
利息收入	3,190,678.95	3,521,781.30
加：其他收益	23,063,185.03	13,651,687.96
投资收益（损失以“-”号填列）	1,663,967.42	16,171,326.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,418,340.55	-61,242.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,368,890.68	-7,994,701.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,189,179.39	8,915,170.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,259,475.10	49,704,416.12
加：营业外收入	608,513.05	761,707.76
减：营业外支出	6,672,685.12	3,023,299.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,195,303.03	47,442,824.72
减：所得税费用	13,166,482.60	3,617,318.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,028,820.43	43,825,506.17
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,028,820.43	43,825,506.17
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	28,028,820.43	43,825,506.17
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-60,391,770.36	-1,468,543.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-60,391,770.36	-1,468,543.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-60,391,770.36	-1,468,543.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-60,391,770.36	-1,468,543.72
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-32,362,949.93	42,356,962.45

归属于母公司所有者的综合收益总额	-32,362,949.93	42,356,962.45
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钱志达

主管会计工作负责人：张永辉

会计机构负责人：李梨军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	544,536,578.68	460,492,876.94
减：营业成本	475,957,074.57	393,090,814.91
税金及附加	3,657,937.42	3,398,706.72
销售费用	25,387,749.86	29,121,582.06
管理费用	52,025,073.28	45,670,907.57
研发费用	22,154,259.89	25,489,247.54
财务费用	54,340,825.21	32,330,301.01
其中：利息费用	38,052,632.75	33,033,079.41
利息收入	1,217,374.28	1,139,465.21
加：其他收益	4,529,589.50	2,514,246.44
投资收益（损失以“-”号填列）	18,000,996.99	126,853,200.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,416,680.85	195,444.95



资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,208,056.06	-5,707,421.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,189,179.39	-229,433.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,891,312.58	55,017,354.26
加：营业外收入	5,395.89	103,774.05
减：营业外支出	993,987.08	1,787,912.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,879,903.77	53,333,215.60
减：所得税费用	188,150.96	-519,641.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,068,054.73	53,852,857.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-69,068,054.73	53,852,857.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-69,068,054.73	53,852,857.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,595,585,075.95	879,393,036.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	113,597,850.83	72,502,418.43
收到其他与经营活动有关的现金	206,799,831.98	23,997,552.82
经营活动现金流入小计	1,915,982,758.76	975,893,007.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,290,820,223.80	648,791,427.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	298,005,888.54	197,786,526.43
支付的各项税费	29,057,269.20	30,116,410.37
支付其他与经营活动有关的现金	326,966,734.23	193,611,847.28
经营活动现金流出小计	1,944,850,115.77	1,070,306,211.89
经营活动产生的现金流量净额	-28,867,357.01	-94,413,204.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,687.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,846,130.53	19,676,407.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	351,621,599.38	1,526,171,326.30
投资活动现金流入小计	367,487,417.77	1,545,847,734.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,037,646.44	554,646,069.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	623,553,714.88	
支付其他与投资活动有关的现金	315,000,000.00	1,280,950,000.00
投资活动现金流出小计	1,249,591,361.32	1,835,596,069.28
投资活动产生的现金流量净额	-882,103,943.55	-289,748,335.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	538,926,382.42	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,043,854,576.26	887,037,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,582,780,958.68	887,037,600.00
偿还债务支付的现金	676,850,589.83	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,670,284.07	96,739,250.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	3,231,342.38	3,078.31
筹资活动现金流出小计	714,752,216.28	256,742,328.62
筹资活动产生的现金流量净额	868,028,742.40	630,295,271.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,508,336.47	3,467,092.61
五、现金及现金等价物净增加额	-96,450,894.63	249,600,824.58
加：期初现金及现金等价物余额	816,076,368.20	566,475,543.62
六、期末现金及现金等价物余额	719,625,473.57	816,076,368.20

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	392,448,914.99	139,860,092.09
收到的税费返还	4,378,262.34	7,123,984.47
收到其他与经营活动有关的现金	13,258,432.79	6,980,704.78
经营活动现金流入小计	410,085,610.12	153,964,781.34
购买商品、接受劳务支付的现金	433,981,700.66	208,450,048.78
支付给职工以及为职工支付的现金	58,894,018.35	65,108,949.12
支付的各项税费	9,291,425.42	8,776,738.83
支付其他与经营活动有关的现金	49,379,891.90	46,883,496.49
经营活动现金流出小计	551,547,036.33	329,219,233.22
经营活动产生的现金流量净额	-141,461,426.21	-175,254,451.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,209.46	
取得投资收益收到的现金		110,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,594,608.94	1,295,833.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	872,243,094.97	945,354,936.06
投资活动现金流入小计	886,897,913.37	1,056,650,769.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,562,240.18	23,699,096.89

投资支付的现金	247,081,600.00	339,233,130.53
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	689,481,395.03	987,139,374.10
投资活动现金流出小计	948,125,235.21	1,350,071,601.52
投资活动产生的现金流量净额	-61,227,321.84	-293,420,832.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	538,926,382.42	
取得借款收到的现金	510,120,850.00	797,364,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,049,047,232.42	797,364,600.00
偿还债务支付的现金	462,788,748.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,226,249.26	96,489,677.34
支付其他与筹资活动有关的现金	3,231,342.38	3,078.31
筹资活动现金流出小计	487,246,339.64	256,492,755.65
筹资活动产生的现金流量净额	561,800,892.78	540,871,844.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,951,864.45	3,030,243.54
五、现金及现金等价物净增加额	355,160,280.28	75,226,803.94
加：期初现金及现金等价物余额	256,323,078.25	181,096,274.31
六、期末现金及现金等价物余额	611,483,358.53	256,323,078.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	902,031,312.00			117,532,047.21	694,102,844.34	30,003,260.39	900,498.51		93,289,183.51		539,043,201.42		2,316,895.826.60		2,316,895.826.60
加：会计政策变更															

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初余 额	902,0 31,31 2.00		117,5 32,04 7.21	694,10 2,844. 34	30,003 ,260.3 9	900,49 8.51		93,289 ,183.5 1	539,04 3,201. 42	2,316, 895,82 6.60	2,316, 895,82 6.60			
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	160,8 10,57 4.00		-55,7 21,73 1.78	637,06 2,722. 54		-60,39 1,770. 36			28,028 ,820.4 3	709,78 8,614. 83	709,78 8,614. 83			
(一)综合收益 总额						-60,39 1,770. 36			28,028 ,820.4 3	-32,36 2,949. 93	-32,36 2,949. 93			
(二)所有者投 入和减少资本	160,8 10,57 4.00		-55,7 21,73 1.78	637,06 2,722. 54						742,15 1,564. 76	742,15 1,564. 76			
1. 所有者投入 的普通股	115,2 22,92 3.00			420,69 8,532. 13						535,92 1,455. 13	535,92 1,455. 13			
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	45,58 7,651 .00		-55,7 21,73 1.78	216,36 4,190. 41						206,23 0,109. 63	206,23 0,109. 63			
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转														



差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	877,630,752.00		147,923,606.84	582,920,631.90	30,000,182.08	2,369,042.23		87,903,897.76		590,123,292.40		2,258,871.04		2,258,871,041.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,400,560.00		-30,391,559.63	111,182,212.44	3,078.31	-1,468,543.72		5,385,285.75		-51,080,090.98		58,024,785.55		58,024,785.55
（一）综合收益总额						-1,468,543.72				43,825,506.17		42,356,962.45		42,356,962.45
（二）所有者投入和减少资本	24,400,560.00		-30,391,559.63	111,182,212.44								105,191,212.81		105,191,212.81
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	24,400,560.00		-30,391,559.63	111,182,212.44								105,191,212.81		105,191,212.81
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								5,385,285.75		-94,905,597.15		-89,520,311.40		-89,520,311.40
1. 提取盈余公积								5,385,285.75		-5,385,285.75				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-89,520,311.40		-89,520,311.40		-89,520,311.40
4. 其他														
（四）所有者														



权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取								12,160,586.29				12,160,586.29		12,160,586.29
2. 本期使用								-12,160,586.29				-12,160,586.29		-12,160,586.29
（六）其他					3,078.31							-3,078.31		-3,078.31
四、本期期末余额	902,031,312.00		117,532,047.21	694,102,844.34	30,003,260.39	900,498.51		93,289,183.51		539,043,201.42		2,316,895.82	6.60	2,316,895,826.60

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	902,031,312.00			117,532,047.21	797,245,351.40	30,003,260.39			93,289,183.51	502,186,719.26				2,382,281,352.99

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	902,031,312.00			117,532,047.21	797,245,351.40	30,003,260.39			93,289,183.51	502,186,719.26		2,382,281,352.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	160,810,574.00			-55,721,731.78	637,062,722.54					-69,068,054.73		673,083,510.03
（一）综合收益总额										-69,068,054.73		-69,068,054.73
（二）所有者投入和减少资本	160,810,574.00			-55,721,731.78	637,062,722.54							742,151,564.76
1. 所有者投入的普通股	115,222,923.00				420,698,532.13							535,921,455.13
2. 其他权益工具持有者投入资本	45,587,651.00			-55,721,731.78	216,364,190.41							206,230,109.63
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								4,002,464.38				4,002,464.38
2. 本期使用								-4,002,464.38				-4,002,464.38
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,062,841,886.00			61,810,315.43	1,434,308,073.94	30,003,260.39			93,289,183.51	433,118,664.53		3,055,364,863.02

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	877,630,752.00			147,923,606.84	686,063,138.96	30,000,182.08			87,903,897.76	543,239,458.87		2,312,760,672.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	877,630,752.00			147,923,606.84	686,063,138.96	30,000,182.08			87,903,897.76	543,239,458.87		2,312,760,672.35
三、本期增减变动金额(减少以	24,400,560.0			-30,391,559.1	111,182,212.44	3,078.31			5,385,285.75	-41,052,739.61		69,520,680.64

“-”号填列)	0		63								
(一)综合收益总额								53,852,857.54			53,852,857.54
(二)所有者投入和减少资本	24,400,560.00		-30,391,559.63	111,182,212.44							105,191,212.81
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	24,400,560.00		-30,391,559.63	111,182,212.44							105,191,212.81
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								5,385,285.75	-94,905,597.15		-89,520,311.40
1. 提取盈余公积								5,385,285.75	-5,385,285.75		
2. 对所有者(或股东)的分配									-89,520,311.40		-89,520,311.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取								4,052,536.08				4,052,536.08
2. 本期使用								-4,052,536.08				-4,052,536.08
(六) 其他						3,078.31						-3,078.31
四、本期期末余额	902,031,312.00			117,532,047.21	797,245,351.40	30,003,260.39			93,289,183.51	502,186,719.26		2,382,281,352.99

### 三、公司基本情况

兄弟科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据2007年9月10日兄弟科技集团有限公司临时股东会决议、发起人签署的《发起人协议书》和章程的规定，由兄弟科技集团有限公司以2007年7月31日为基准日，采用整体变更方式设立，于2007年9月18日在嘉兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146733354E的营业执照，注册资本902,031,312.00元，股份总数1,062,841,886股（每股面值1元），注册资本低于股份总数系公司尚未就2020年1月起可转换公司债券转股45,587,651股及2020年12月非公开发行股票115,222,923股办理工商变更登记手续。截至2020年12月31日，公司有限售条件的流通股份A股363,106,498股（2020年12月非公开发行股票于2021年1月8日在深圳证券交易所上市）；无限售条件的流通股份A股584,512,465股。公司股票已于2011年3月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药化工行业。主要经营活动为从事维生素、皮革化学品、香精香料、医药等产品的研发、生产与销售。产品主要有：维生素K3、维生素B1、维生素B3、维生素B5、铬鞣剂、香兰素、造影剂等。本财务报表业经公司2021年4月27日第五届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将江苏兄弟维生素有限公司(以下简称江苏兄弟公司)、江西兄弟医药有限公司(以下简称江西兄弟公司)等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事

项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

*公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。*

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，BROTHER HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)、BROTHER HOLDING (HONGKONG) LIMITED(兄弟控股(香港)有限公司)等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

#### (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益



的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

*公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。*

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值

损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

见本附注五，10“金融工具”适用金融工具准则。

## 12、应收账款

见本附注五，10“金融工具”适用金融工具准则。

## 13、应收款项融资

见本附注五，10“金融工具”适用金融工具准则。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本附注五，10“金融工具”适用金融工具准则。

## 15、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5-10	4.75-3.00
通用设备	年限平均法	5 年	5-10	19.00-18.00
专用设备	年限平均法	5-15 年	5-10	19.00-6.00
运输工具	年限平均法	5-8 年	5-10	19.00-11.25

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
注册商标费	5
软件使用权	2
技术转让费	5
特许经营权	4

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义



务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司销售铬鞣剂、维生素等产品属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	12,747,027.78	-12,019,024.74	728,003.04
合同负债		11,404,853.27	11,404,853.27
其他流动负债		614,171.47	614,171.47

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》, 该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	855,099,113.98	855,099,113.98	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	209,683,601.88	209,683,601.88	0.00
应收款项融资	39,455,409.76	39,455,409.76	0.00
预付款项	27,805,013.32	27,805,013.32	0.00
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,520,999.75	1,520,999.75	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	366,871,977.04	366,871,977.04	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	129,418,325.27	129,418,325.27	0.00
流动资产合计	1,629,854,441.00	1,629,854,441.00	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	810,001.00	810,001.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,739,366.82	6,739,366.82	0.00
固定资产	1,688,976,151.12	1,688,976,151.12	0.00
在建工程	828,590,151.84	828,590,151.84	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	113,084,084.10	113,084,084.10	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	832,735.33	832,735.33	0.00
递延所得税资产	3,013,377.92	3,013,377.92	0.00
其他非流动资产	38,039,911.79	38,039,911.79	0.00
非流动资产合计	2,680,085,779.92	2,680,085,779.92	0.00

资产总计	4,309,940,220.92	4,309,940,220.92	0.00
流动负债：			
短期借款	350,427,513.57	350,427,513.57	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	348,178,652.68	348,178,652.68	0.00
应付账款	389,614,634.07	389,614,634.07	0.00
预收款项	12,747,027.78	728,003.04	-12,019,024.74
合同负债		11,404,853.27	11,404,853.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,811,842.02	29,811,842.02	0.00
应交税费	11,743,174.25	11,743,174.25	0.00
其他应付款	7,926,142.37	7,926,142.37	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	39,860,541.51	39,860,541.51	0.00
其他流动负债		614,171.47	614,171.47
流动负债合计	1,190,309,528.25	1,190,309,528.25	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	341,471,393.26	341,471,393.26	0.00
应付债券	421,119,973.27	421,119,973.27	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	39,634,427.72	39,634,427.72	0.00
递延所得税负债	509,071.82	509,071.82	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	802,734,866.07	802,734,866.07	0.00
负债合计	1,993,044,394.32	1,993,044,394.32	0.00
所有者权益：			
股本	902,031,312.00	902,031,312.00	0.00
其他权益工具	117,532,047.21	117,532,047.21	0.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	694,102,844.34	694,102,844.34	0.00
减：库存股	30,003,260.39	30,003,260.39	0.00
其他综合收益	900,498.51	900,498.51	0.00
专项储备			
盈余公积	93,289,183.51	93,289,183.51	0.00
一般风险准备			
未分配利润	539,043,201.42	539,043,201.42	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,316,895,826.60	2,316,895,826.60	0.00
少数股东权益			
所有者权益合计	2,316,895,826.60	2,316,895,826.60	0.00
负债和所有者权益总计	4,309,940,220.92	4,309,940,220.92	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	260,823,078.25	260,823,078.25	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	80,409,004.49	80,409,004.49	0.00



应收款项融资	23,850,215.76	23,850,215.76	0.00
预付款项	1,979,825.42	1,979,825.42	0.00
其他应收款	445,896,993.87	445,896,993.87	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	107,840,996.78	107,840,996.78	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	920,800,114.57	920,800,114.57	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,294,734,919.69	2,294,734,919.69	0.00
其他权益工具投资	1.00	1.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,739,366.82	6,739,366.82	0.00
固定资产	316,784,700.49	316,784,700.49	0.00
在建工程	17,930,593.43	17,930,593.43	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,302,683.97	32,302,683.97	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,389,036.98	1,389,036.98	0.00
其他非流动资产	17,096,802.00	17,096,802.00	0.00
非流动资产合计	2,686,978,104.38	2,686,978,104.38	0.00
资产总计	3,607,778,218.95	3,607,778,218.95	0.00
流动负债：			

短期借款	320,387,577.46	320,387,577.46	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	75,538,415.76	75,538,415.76	0.00
应付账款	62,371,119.61	62,371,119.61	0.00
预收款项	4,539,541.88	728,003.04	-3,811,538.84
合同负债		3,373,043.22	3,373,043.22
应付职工薪酬	12,244,591.12	12,244,591.12	0.00
应交税费	5,024,511.62	5,024,511.62	0.00
其他应付款	3,194,116.75	3,194,116.75	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	38,859,090.12	38,859,090.12	0.00
其他流动负债		438,495.62	438,495.62
流动负债合计	522,158,964.32	522,158,964.32	0.00
非流动负债：			
长期借款	281,708,856.55	281,708,856.55	0.00
应付债券	421,119,973.27	421,119,973.27	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	509,071.82	509,071.82	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	703,337,901.64	703,337,901.64	0.00
负债合计	1,225,496,865.96	1,225,496,865.96	0.00
所有者权益：			
股本	902,031,312.00	902,031,312.00	0.00
其他权益工具	117,532,047.21	117,532,047.21	0.00

其中：优先股			
永续债			
资本公积	797,245,351.40	797,245,351.40	0.00
减：库存股	30,003,260.39	30,003,260.39	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	93,289,183.51	93,289,183.51	0.00
未分配利润	502,186,719.26	502,186,719.26	0.00
所有者权益合计	2,382,281,352.99	2,382,281,352.99	0.00
负债和所有者权益总计	3,607,778,218.95	3,607,778,218.95	0.00

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，子公司江西兄弟公司供热收入为 9%；孙公司 BROTHER INDUSTRIAL SA (PTY) LTD 及 BROTHER CISA (PTY) LTD 位于南非，适用 15% 增值税率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%/12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

江苏兄弟公司	15%
江西兄弟公司	15%
BROTHER INDUSTRIAL SA (PTY) LTD(兄弟工业南非(私人)有限公司)、BROTHER CISA (PTY) LTD	28%
BROTHER HOLDING US,INC.(兄弟股份美国有限公司)、BROTHER HOLDING (HONGKONG) LIMITED(兄弟控股(香港)有限公司)、BROTHER GROUP (HONGKONG) LIMITED(兄弟集团(香港)有限公司)	按经营所在国家、地区的有关规定税率计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，公司各产品出口退税率情况如下：

公司	产品类别	退税率
本公司	维生素K3	10%、13%
本公司、江苏兄弟公司	维生素B1	13%
本公司、江西兄弟公司	维生素B3	13%
本公司、江西兄弟公司	维生素B5	13%
本公司	加脂剂	13%
本公司	助剂	13%
江西兄弟公司、江苏兄弟公司	氨基丙酸	13%
本公司	铬鞣剂	0%

### 2. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），公司被认定为高新技术企业，并于2020年12月1日取得编号为GR202033003339的高新技术企业证书，有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自2020年起三年内减按15%的税率计缴。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省2019年第四批高新技术企业备案的复函》文件，子公司江苏兄弟公司被认定为高新技术企业，并于2019年12月6日取得编号为GR201932009762的高新技术企业证书，有效期三年。根据相关规定，江苏兄弟公司企业所得税自2019年起三年内减按15%的税率计缴。

(3) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江西省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕196号），子公司江西兄弟公司被认定为高新技术企业，并于2020年9月14日取得编号为GR202036000756的高新技术企业证书，有效期三年。根据相关规定，江西兄弟公司企业所得税自2020年起三年内减按15%的税率计缴。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,367.28	64,573.88
银行存款	724,064,106.29	820,511,794.32
其他货币资金	23,955,832.19	34,522,745.78
合计	748,081,305.76	855,099,113.98
其中：存放在境外的款项总额	58,938,578.91	22,697,877.65

其他说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	23,955,832.19	34,522,745.78
定期存款质押	4,500,000.00	4,500,000.00
小计	28,455,832.19	39,022,745.78

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	263,199,805.14	100.00%	13,289,797.61	5.05%	249,910,007.53	220,829,223.74	100.00%	11,145,621.86	5.05%	209,683,601.88
其中:										
合计	263,199,805.14	100.00%	13,289,797.61	5.05%	249,910,007.53	220,829,223.74	100.00%	11,145,621.86	5.05%	209,683,601.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	261,094,656.88	13,054,732.85	5.00%
1-2 年	2,034,809.32	203,480.93	10.00%
2-3 年	55,364.44	16,609.33	30.00%
3 年以上	14,974.50	14,974.50	100.00%
合计	263,199,805.14	13,289,797.61	--

确定该组合依据的说明:

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	261,094,656.88
1 至 2 年	2,034,809.32
2 至 3 年	55,364.44
3 年以上	14,974.50
5 年以上	14,974.50



合计	263,199,805.14
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	11,145,621.86	-2,768,628.54		282,681.70	5,195,485.99	13,289,797.61
合计	11,145,621.86	-2,768,628.54		282,681.70	5,195,485.99	13,289,797.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

[注]本期其他增加系收购BROTHER CISA (PTY) LTD(以下简称兄弟CISA公司)转入的应收账款坏账准备

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	282,681.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	8,404,071.20	3.19%	420,203.56
客户二	7,628,913.08	2.90%	381,445.65

客户三	7,627,514.69	2.90%	381,375.73
客户四	7,033,842.20	2.67%	351,692.11
客户五	6,351,990.14	2.41%	317,599.51
合计	37,046,331.31	14.07%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	65,852,062.99	39,455,409.76
合计	65,852,062.99	39,455,409.76

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细

项目	期末数					
	初始成本	息调整	计利息	公允价值变动	账面价值	值准备
应收票据	65,852,062.99				65,852,062.99	
合计	65,852,062.99				65,852,062.99	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	息调整	计利息	公允价值变动	账面价值	值准备
应收票据	39,455,409.76				39,455,409.76	
合计	39,455,409.76				39,455,409.76	

##### 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	65,852,062.99		
小 计	65,852,062.99		

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	241,543,925.78
小 计	241,543,925.78

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,813,843.36	70.24%	27,532,030.85	99.02%
1 至 2 年	8,213,399.20	29.12%	69,900.27	0.25%
2 至 3 年	16,316.80	0.06%	203,082.20	0.73%
3 年以上	163,082.20	0.58%		
合计	28,206,641.56	--	27,805,013.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
单位一	5,550,000.00	19.68
单位二	4,330,974.71	15.35
单位三	3,750,000.00	13.29
单位四	2,558,000.00	9.07
单位五	1,883,444.01	6.68
小 计	18,072,418.72	64.07

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,782,359.37	1,520,999.75
合计	6,782,359.37	1,520,999.75

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,825,300.00	603,000.00
应收暂付款	2,305,981.89	2,781,896.65
出口退税	1,632,765.94	
备用金	413,593.46	181,097.03
合计	9,177,641.29	3,565,993.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	65,933.58	29,806.85	1,949,253.50	2,044,993.93
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-13,662.57	13,662.57		
--转入第三阶段		-29,482.10	29,482.10	
本期计提	280,889.96	101,784.13	-32,386.10	350,287.99
2020 年 12 月 31 日余额	333,160.97	115,771.45	1,946,349.50	2,395,281.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,663,219.33
1 至 2 年	273,251.47

2至3年	294,820.99
3年以上	1,946,349.50
5年以上	1,946,349.50
合计	9,177,641.29

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	押金保证金	3,000,000.00	1年以内	32.69%	150,000.00
单位二	应收暂付款	1,946,349.50	3年以上	21.21%	1,946,349.50
单位三	出口退税	1,632,765.94	1年以内	17.79%	81,638.30
单位四	押金保证金	1,100,000.00	1年以内	11.99%	55,000.00
单位五	押金保证金	282,300.00	1年以内	3.08%	14,115.00

合计	--	7,961,415.44	--	86.76%	2,247,102.80
----	----	--------------	----	--------	--------------

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	197,256,526.84	447,656.24	196,808,870.60	155,312,960.87	413,622.92	154,899,337.95
在产品	127,756,474.72		127,756,474.72	21,121,453.70		21,121,453.70
库存商品	385,498,993.47	16,794,211.55	368,704,781.92	198,586,939.15	7,735,753.76	190,851,185.39
合计	710,511,995.03	17,241,867.79	693,270,127.24	375,021,353.72	8,149,376.68	366,871,977.04

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	413,622.92	227,077.65		193,044.33		447,656.24
库存商品	7,735,753.76	16,366,131.85		7,307,674.06		16,794,211.55
合计	8,149,376.68	16,593,209.50		7,500,718.39		17,241,867.79

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	—	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用。
库存商品	相关产成品估计售价减去至估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	—	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无



## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	123,816,450.95	127,491,721.11
预缴企业所得税	2,478,982.74	1,926,604.16
合计	126,295,433.69	129,418,325.27

其他说明：

无

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
九江安达环保科技有限公司	810,000.00	810,000.00
嘉兴市中华化工有限责任公司[注 2]	1.00	1.00
合计	810,001.00	810,001.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有的对九江安达环保科技有限公司、嘉兴市中华化工有限责任公司股权投资属于非交易性权益投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,805,719.65	3,013,717.26		7,819,436.91
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,805,719.65	3,013,717.26		7,819,436.91
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	715,912.62	364,157.47		1,080,070.09
2.本期增加金额	144,171.62	75,342.90		219,514.52
(1) 计提或摊销	144,171.62	75,342.90		219,514.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	860,084.24	439,500.37		1,299,584.61
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,945,635.41	2,574,216.89		6,519,852.30
2.期初账面价值	4,089,807.03	2,649,559.79		6,739,366.82

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,608,044,743.90	1,688,976,151.12
合计	2,608,044,743.90	1,688,976,151.12

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	957,175,084.40	30,333,915.38	1,344,635,674.28	21,980,099.93	2,354,124,773.99
2.本期增加金额	498,992,270.01	35,805,295.24	1,118,962,892.32	944,062.39	1,654,704,519.96
(1) 购置	17,977,841.27	6,473,045.84	4,667,166.22	584,471.78	29,702,525.11
(2) 在建工程转入	245,150,501.02		452,822,526.44		697,973,027.46
(3) 企业合并增加	258,500,698.07	32,083,893.20	723,386,549.43	412,180.24	1,014,383,320.94
(4) 汇率变动影响	-22,636,770.35	-2,751,643.80	-61,913,349.77	-52,589.63	-87,354,353.55
3.本期减少金额	12,378,140.94	254,015.21	3,233,487.60	21,153.84	15,886,797.59
(1) 处置或报废	12,378,140.94	254,015.21	3,233,487.60	21,153.84	15,886,797.59
4.期末余额	1,443,789,213.47	65,885,195.41	2,460,365,079.00	22,903,008.48	3,992,942,496.36
二、累计折旧					
1.期初余额	176,433,157.05	14,774,517.97	460,297,628.77	13,643,319.08	665,148,622.87
2.本期增加金额	107,713,080.08	32,456,561.51	579,930,336.60	2,726,998.77	722,826,976.96
(1) 计提	55,557,391.41	8,853,700.25	174,077,803.69	2,543,534.49	241,032,429.84
(2) 企业合并增加	56,647,338.19	25,541,429.61	441,434,900.88	216,094.52	523,839,763.20
(3) 汇率变动影响	-4,491,649.52	-1,938,568.35	-35,582,367.97	-32,630.24	-42,045,216.08
3.本期减少金额	578,937.25	233,472.97	2,248,243.72	17,193.43	3,077,847.37
(1) 处置或报废	578,937.25	233,472.97	2,248,243.72	17,193.43	3,077,847.37
4.期末余额	283,567,299.88	46,997,606.51	1,037,979,721.65	16,353,124.42	1,384,897,752.46
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,160,221,913.59	18,887,588.90	1,422,385,357.35	6,549,884.06	2,608,044,743.90
2.期初账面价值	780,741,927.35	15,559,397.41	884,338,045.51	8,336,780.85	1,688,976,151.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	235,248,912.73	正在办理中

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	579,528,427.38	749,111,159.88
工程物资	38,323,025.08	79,478,991.96
合计	617,851,452.46	828,590,151.84

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 13000 吨维生素 B3 (烟酰胺、烟酸)、10000 吨 3-氰基吡啶建设项目	3,676,607.49		3,676,607.49	13,778,675.60		13,778,675.60
年产 5000 吨维生素 B5、3000 吨 β-氨基丙酸	21,068,894.01		21,068,894.01	10,640,390.75		10,640,390.75
江西热电联产项目	1,941,776.41		1,941,776.41	9,030,365.77		9,030,365.77
年产 20000 吨苯二酚、31100 吨苯二酚衍生物建设项目-一期工程	262,886,473.60		262,886,473.60	430,729,880.35		430,729,880.35
年产 2300 吨催化材料、900 吨医药原料药建设项目	88,414,888.53		88,414,888.53	57,560,160.09		57,560,160.09
1000 吨碘造影剂及其中间体项目	41,356,271.75		41,356,271.75	186,312,318.90		186,312,318.90
年产 13000 吨维生素 B3、3000 吨香料及中间体建设项目	83,717,783.30		83,717,783.30			



年产 30000 吨天然香料项目-一期工程	9,867,035.29		9,867,035.29			
智能化改造升级工程	856,776.71		856,776.71	15,305,903.21		15,305,903.21
固废焚烧炉	21,449,727.33		21,449,727.33			
乙酰丁内酯车间改造工程	6,870,418.26		6,870,418.26			
6T/h 三效蒸发结晶系统	5,357,855.87		5,357,855.87			
其他工程	32,063,918.83		32,063,918.83	25,753,465.21		25,753,465.21
合计	579,528,427.38		579,528,427.38	749,111,159.88		749,111,159.88

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 13000 吨维生素 B3(烟酰胺、烟酸)、10000 吨 3-氰基吡啶建设项目		13,778,675.60		1,060,199.63	9,041,868.48	3,676,607.49		[注 1][注 2]				其他
年产 5000 吨维生素 B5、3000 吨 β-氨基丙酸项目		10,640,390.75	28,198,270.41	17,769,767.15		21,068,894.01		[注 2]				其他
江西热电联产项目		9,030,365.77	3,687,760.25	10,776,349.61		1,941,776.41		[注 2]				其他
年产	831,600,	430,729,	188,924,	356,767,		262,886,	85.76%	[注 3]	4,338,88	4,338,88	3.95%	募股资

20000 吨 苯二酚、 31100 吨 苯二酚 衍生物 建设项 目-一期 工程	000.00	880.35	570.44	977.19		473.60			8.88	8.88		金
年产 2300 吨 催化材 料、900 吨医药 原料药 建设项 目	178,000, 000.00	57,560,1 60.09	76,037,2 59.78	45,182,5 31.34		88,414,8 88.53	109.29%	[注 3]				其他
1000 吨 碘造影 剂及其 中间体 项目	320,000, 000.00	186,312, 318.90	54,442,6 91.82	199,398, 738.97		41,356,2 71.75	76.67%	[注 3]				其他
年产 13000 吨 维生素 B3、3000 吨香料 及中间 体建设 项目	290,000, 000.00		91,710,3 25.99	7,992,54 2.69		83,717,7 83.30	31.62%	[注 3]				其他
年产 30000 吨 天然香 料项目- 一期工程	414,000, 000.00		9,867,03 5.29			9,867,03 5.29	1.11%	[注 3]				募股资 金
智能化 改造升 级工程		15,305,9 03.21	2,469,74 5.52	16,918,8 72.02		856,776. 71						其他
固废焚 烧炉			21,449,7 27.33			21,449,7 27.33						其他
乙酰丁 内酯车			6,870,41 8.26			6,870,41 8.26						其他

间改造工程												
6T/h 三效蒸发结晶系统			5,357,855.87			5,357,855.87						其他
其他工程	25,753,465.21	48,416,502.48	42,106,048.86			32,063,918.83						其他
合计	2,033,600,000.00	749,111,159.88	537,432,163.44	697,973,027.46	9,041,868.48	579,528,427.38	--	--	4,338,888.88	4,338,888.88	3.95%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

[注1]“年产13000吨维生素B3（烟酰胺、烟酸）、10000吨3-氰基吡啶项目”本期其他减少系转至“年产13000吨维生素B3、3000吨香料及中间体建设项目”

[注2]“年产13000吨维生素B3（烟酰胺、烟酸）、10000吨3-氰基吡啶项目”、“年产5000吨维生素B5、3000吨β-氨基丙酸项目”已于2017年3月完工，“江西热电联产项目”已于2016年12月完工，上述项目本期支出均系日常新增设备购置支出

[注3]“年产20000吨苯二酚、31100吨苯二酚衍生物建设项目”、“年产2300吨催化材料、900吨医药原料药建设项目”和“1000吨碘造影剂及其中间体项目”等项目土建部分于2020年5月份建设完成，并于2020年10月正式投产，设备部分陆续投入；“年产13000吨维生素B3、3000吨香料及中间体建设项目”于2020年末部分处于设计阶段，部分处于安装阶段；“年产30000吨天然香料项目-一期工程”于2020年末尚处于设计阶段

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	38,323,025.08		38,323,025.08	79,478,991.96		79,478,991.96
合计	38,323,025.08		38,323,025.08	79,478,991.96		79,478,991.96

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	注册商标费	软件使用权	技术转让费	特许经营权	合计
一、账面原值								
1.期初 余额	111,828,141.13			356,540.00	4,413,740.70	23,892,354.63	6,950,050.23	147,440,826.69
2.本期 增加金额	18,263,244.88	669,437.48		2,259,763.55	4,231,907.98	7,302,717.46		32,727,071.35
(1) 购置	15,688,620.12	669,437.48		2,259,763.55	168,576.51	7,302,717.46		26,089,115.12
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加	2,815,607.52				4,443,655.96			7,259,263.48
(4) 汇率变	-240,982.76				-380,324.49			-621,307.25

动影响								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	130,091,386.01	669,437.48		2,616,303.55	8,645,648.68	31,195,072.09	6,950,050.23	180,167,898.04
二、累计摊销								
1.期初余额	16,401,507.43			356,540.00	3,411,164.05	7,237,480.88	6,950,050.23	34,356,742.59
2.本期增加金额	2,494,004.67	123,225.96		254,980.52	3,772,436.56	2,569,822.48		9,214,470.19
(1) 计提	2,494,004.67	123,225.96		254,980.52	1,339,428.92	2,569,822.48		6,781,462.55
2) 企业合并增加					2,631,384.44			2,631,384.44
3) 汇率变动影响					-198,376.80			-198,376.80
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	18,895,512.10	123,225.96		611,520.52	7,183,600.61	9,807,303.36	6,950,050.23	43,571,212.78
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								

4.期末 余额								
四、账面价值								
1.期末 账面价值	111,195,873. 91			2,004,783.03	1,462,048.07	21,387,768.7 3	546,211.52	136,596,685. 26
2.期初 账面价值	95,426,633.7 0				1,002,576.65	16,654,873.7 5		113,084,084. 10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
兄弟 CISA 公司		46,536,138.49				46,536,138.49
合计		46,536,138.49				46,536,138.49

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
兄弟 CISA 公司		5,775,681.18				5,775,681.18
合计		5,775,681.18				5,775,681.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本期收购兄弟CISA公司形成的商誉系可辨认净资产公允价值大于账面价值确认递延所得税负债而形成的商誉，递延所得税负债因资产折旧摊销转回而减少所得税费用，该部分商誉的可收回金额即为减少的未来所得税费用金额。随着递延所得税负债的转回，其可减少的未来所得税费用的金额亦随之减少，从而导致其可收回金额小于账面价值，故逐步就各期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	832,735.33		832,735.33		
合计	832,735.33		832,735.33		

其他说明

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,451,270.37	4,546,940.27	15,272,114.37	2,290,817.15
内部交易未实现利润			1,772,240.66	340,996.36

递延收益	1,968,446.79	295,267.02	2,543,762.72	381,564.41
合计	27,419,717.16	4,842,207.29	19,588,117.75	3,013,377.92

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	145,573,061.84	40,760,457.31		
固定资产折旧	94,632,128.74	26,172,900.80	3,393,812.16	509,071.82
合计	240,205,190.58	66,933,358.11	3,393,812.16	509,071.82

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,842,207.29		3,013,377.92
递延所得税负债		66,933,358.11		509,071.82

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,251,358.13	6,067,878.10
可抵扣亏损	174,582,327.84	101,349,566.27
合计	187,833,685.97	107,417,444.37

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	3,678.16	3,678.16	
2024 年	6,098.70		
2028 年	101,345,888.11	101,345,888.11	
2029 年	73,226,662.87		
合计	174,582,327.84	101,349,566.27	--



其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付技术转让费	15,730,441.10		15,730,441.10	20,943,109.79		20,943,109.79
预付购房款				17,096,802.00		17,096,802.00
预付土地购置款	8,886,976.01		8,886,976.01			
合计	24,617,417.11		24,617,417.11	38,039,911.79		38,039,911.79

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	150,149,444.45	30,039,936.11
信用借款	259,420,151.37	320,387,577.46
合计	409,569,595.82	350,427,513.57

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	297,441,757.21	348,178,652.68
合计	297,441,757.21	348,178,652.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	219,269,729.16	129,803,505.38
工程及设备款	226,776,546.86	249,200,867.72
费用款	16,344,282.72	10,610,260.97
合计	462,390,558.74	389,614,634.07

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	700,824.35	728,003.04
合计	700,824.35	728,003.04

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,846,922.58	11,404,853.27
合计	14,846,922.58	11,404,853.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,811,842.02	290,612,385.62	282,929,682.92	37,494,544.72
二、离职后福利-设定提存计划		15,020,029.77	15,020,029.77	
合计	29,811,842.02	305,632,415.39	297,949,712.69	37,494,544.72

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,535,794.02	261,815,810.29	254,166,893.53	37,184,710.78
2、职工福利费		9,545,905.42	9,545,905.42	
3、社会保险费		12,815,248.97	12,815,248.97	
其中：医疗保险费		10,922,184.32	10,922,184.32	
工伤保险费		1,303,478.49	1,303,478.49	
生育保险费		589,586.16	589,586.16	
4、住房公积金		2,740,810.86	2,740,810.86	
5、工会经费和职工教育经费	276,048.00	3,694,610.08	3,660,824.14	309,833.94
合计	29,811,842.02	290,612,385.62	282,929,682.92	37,494,544.72

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,439,321.13	14,439,321.13	
2、失业保险费		580,708.64	580,708.64	
合计		15,020,029.77	15,020,029.77	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,472,786.53
企业所得税	18,211,872.19	4,758,071.42
个人所得税	205,247.05	261,422.90
城市维护建设税		388,781.39
房产税	3,240,895.50	2,707,713.49
土地使用税	834,166.35	677,958.24
教育费附加		233,268.83

地方教育费附加		155,512.56
印花税	33,753.18	39,899.65
环境保护税	28,249.84	47,759.24
碳排放税	2,851,352.92	
合计	25,405,537.03	11,743,174.25

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,280,876.87	7,926,142.37
合计	13,280,876.87	7,926,142.37

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,599,006.49	2,731,100.00

应付暂收款	3,337,508.03	2,273,452.22
预提费用	7,344,362.35	2,921,590.15
合计	13,280,876.87	7,926,142.37

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	99,033,011.10	39,860,541.51
合计	99,033,011.10	39,860,541.51

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,020,808.96	614,171.47
合计	1,020,808.96	614,171.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报告五44（1）之说明

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	239,400,008.10	281,708,856.55
保证借款	235,845,016.48	59,762,536.71
保证及抵押借款	132,439,911.78	
合计	607,684,936.36	341,471,393.26

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
兄弟转债	231,667,246.00	421,119,973.27
合计	231,667,246.00	421,119,973.27

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
兄弟转债	700,000,000.00	2017年11月28日	2017年11月28日至2023年11月28日	700,000,000.00	421,119,973.27		4,077,363.34	15,352,423.85	208,882,514.46		231,667,246.00
合计	--	--	--	700,000,000.00	421,119,973.27		4,077,363.34	15,352,423.85	208,882,514.46		231,667,246.00

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2017年12月4日）起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2018年6月4日至2023年11月28日。2020年度共有239,340,700.00元兄弟转债转换成公司股票45,587,651股，相应转出本金239,340,700.00元，利息调整金额33,110,590.37元；截至2020年12月31日，累计共有434,507,100.00元兄弟转债转换成公司股票82,067,149股，相应转出本金434,507,100.00元，利息调整金额72,344,509.73元。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无



**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提土地复垦费	27,097,363.70		
合计	27,097,363.70		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

上述预计负债-土地复垦费用是公司根据前期兄弟CISA公司实际发生的建设尾矿坝费用，结合通货膨胀率及折现率，对兄弟CISA未来计划建设尾矿坝的建设面积及处理费用进行预计后确定计提的土地复垦费用。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,634,427.72		2,445,455.93	37,188,971.79	项目补助资金
合计	39,634,427.72		2,445,455.93	37,188,971.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目[注1]	1,000,800.00			222,400.00			778,400.00	与资产相关
蓄热式高温氧化炉项目[注2]	431,351.33			215,675.68			215,675.65	与资产相关
江西项目基础设施建设工程补助款[注3]	37,090,665.00			1,870,140.00			35,220,525.00	与资产相关
工业企业转型升级技术改造专项资金[注4]	1,111,611.39			137,240.25			974,371.14	与资产相关
合计	39,634,427.72			2,445,455.93			37,188,971.79	与资产相关

其他说明：

[注1]根据中共大丰市委文件《中共大丰市委、大丰市人民政府关于促进工业企业转型升级的意见》(大发〔2012〕45号)，子公司江苏兄弟公司收到3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目补助资金1,424,000.00元。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销925,600.00元

根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会文件《关于下达2014年度省工业企业和信息产业转型升级专项引导资金(第一批)的通知》(苏财工贸〔2014〕106号、苏经信综合〔2014〕514号)，子公司江苏兄弟公司收到3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目引导资金800,000.00元。该项目已于2014年7月完工。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销520,000.00元

[注2]根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅文件《关于下达2015年度省级环保引导资金（挥发性有机物污染防治类）的通知》（苏财建〔2015〕147号）子公司江苏兄弟公司于2015年11月收到蓄热式高温氧化炉项目引导资金1,330,000.00元。该项目已于2011年12月完工。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销1,114,324.35元

[注3]根据江西省彭泽县商务局签订的招商引资合同，子公司江西兄弟公司收到彭泽县工业园区管理委员会拨付的项目基础设施建设工程一期、二期补助款共计40,822,800.00元。截至2020年12月31日，相关递延收益已累计摊销5,602,275.00元

[注4]江苏兄弟公司2018年11月、12月收到与2017年度技改相关的设备投资补助款共计1,271,900.00元，上述技改项目已于2018年3月转固，故从收到相关补助款开始摊销。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销297,528.86元

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	902,031,312.00	115,222,923.00			45,587,651.00	160,810,574.00	1,062,841,886.00

其他说明：

### (2) 股本变动情况说明

1) 根据公司第四届董事会第三十次会议和2019年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准兄弟科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1866号）核准，公司获准向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票不超过115,222,923股新股。根据询价结果，公司和主承销商民生证券股份有限公司确定向兴证全球基金管理有限公司等10家特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票115,222,923股，每股面值1元，发行价格为每股人民币4.71元，募集资金总额为542,699,967.33元，扣除承销保荐费等发行费用6,778,512.20元后募集资金净额为535,921,455.13元，其中计入股本115,222,923.00元，计入资本公积（股本溢价）420,698,532.13元。本次新增注册资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕594号）。

2) 本期兄弟转债转股增加股本45,587,651.00元，详见本财务报表附注应付债券之说明。

### (3) 其他说明

截至2020年12月31日，公司实际控制人钱志达共质押其持有的公司股份124,810,000股，占公司股本总额11.74%。该股份在质押期间予以冻结，不能转让。目前钱志达持有公司股份257,395,438股，占公司股本总额的24.22%。

截至2020年12月31日，公司实际控制人钱志明共质押其持有的公司股份38,000,000股，占公司股本总额3.58%。该股份在质押期间予以冻结，不能转让。目前钱志明持有公司股份214,182,400股，占公司股本总额的20.15%。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据公司第三届董事会十七次会议、第四届董事会六次会议以及2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准兄弟科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许〔2017〕1798号）核准，公司获准公开发行可转换公司债券人民币70,000万元。公司于2017年11月28日发行人民币70,000万元可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，共700万张，按面值发行。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2017年11月28日至2023年11月28日，票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.30%、第五年1.50%、第六年1.80%。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券	5,048,336	117,532,047. 21			2,393,407	55,721,731.7 8	2,654,929	61,810,315.4 3
合计	5,048,336	117,532,047. 21			2,393,407	55,721,731.7 8	2,654,929	61,810,315.4 3

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

本期其他权益工具减少系兄弟转债转换为公司股票时相应转出的权益部分价值，详见本财务报表附注应付债券之说明。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	665,364,193.34	637,062,722.54		1,302,426,915.88
其他资本公积	28,738,651.00			28,738,651.00
合计	694,102,844.34	637,062,722.54		1,331,165,566.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加637,062,722.54元，系：

1) 公司本期非公开发行股票募集资金净额超过股本部分420,698,532.13元计入资本公积-股本溢价，详见本财务报表附注股本之所述；

2) 公司发行的可转换债券本期转股形成股本溢价216,364,190.41元，详见本财务报表附注应付债券、其他权益工具之所述。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司股票回购	30,003,260.39			30,003,260.39
合计	30,003,260.39			30,003,260.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	900,498.51	-60,391,770.36				-60,391,770.36	-59,491,271.85
外币财务报表折算差额	900,498.51	-60,391,770.36				-60,391,770.36	-59,491,271.85
其他综合收益合计	900,498.51	-60,391,770.36				-60,391,770.36	-59,491,271.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	11,155,900.78	11,155,900.78	0.00
合计		11,155,900.78	11,155,900.78	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件，以及财政部《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）的相关规定，公司及子公司江苏兄弟公司、江西兄弟公司本期计提安全生产费11,155,900.78元，并将本期实际发生的安全生产相关费用冲减专项储备11,155,900.78元。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,289,183.51			93,289,183.51
合计	93,289,183.51			93,289,183.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	539,043,201.42	590,123,292.40
调整后期初未分配利润	539,043,201.42	590,123,292.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,028,820.43	43,825,506.17
减：提取法定盈余公积		5,385,285.75
应付普通股股利		89,520,311.40
期末未分配利润	567,072,021.85	539,043,201.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,907,510,672.17	1,449,074,306.45	1,250,044,499.59	888,700,433.82
其他业务	11,281,297.00	252,122.70	7,672,608.89	203,453.88
合计	1,918,791,969.17	1,449,326,429.15	1,257,717,108.48	888,903,887.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2020 年度	合计
商品类型			1,916,491,659.37	1,916,491,659.37
其中：				
医药食品			1,141,633,656.22	1,141,633,656.22
特种化学品			721,475,799.56	721,475,799.56
其他			53,382,203.59	53,382,203.59
按经营地区分类			1,916,491,659.37	1,916,491,659.37
其中：				
国内销售			887,444,023.49	887,444,023.49
国外销售			1,029,047,635.88	1,029,047,635.88
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为10,877,936.10元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	675,289.70	1,433,050.68
教育费附加	405,173.80	859,830.43

房产税	7,176,471.61	5,390,694.32
土地使用税	3,044,866.94	2,711,833.59
车船使用税		240.00
印花税	858,361.13	629,438.53
地方教育附加	270,115.89	573,220.32
环境保护税	98,137.15	303,165.87
土地增值税	450,160.13	
碳排放税	1,772,468.25	
合计	14,751,044.60	11,901,473.74

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,674,839.53	9,638,684.08
运费[注]	0.00	8,122,422.31
佣金	15,188,654.49	16,712,826.96
业务招待费	2,596,422.39	3,211,565.27
出口税费[注]	0.00	5,342,300.80
广告费	779,074.51	1,336,881.54
差旅费	2,132,024.65	3,586,936.69
办公费	1,560,227.92	717,358.20
折旧费	127,290.49	56,382.45
其他	1,125,977.16	3,378,786.29
合计	37,184,511.14	52,104,144.59

其他说明：

[注]公司执行新收入准则后，将产品控制权转移前发生的运费、出口费用作为合同履约成本，计入营业成本

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,219,563.09	79,439,160.63



长期资产摊销	36,793,410.26	22,995,107.88
业务招待费	3,263,840.15	3,290,204.65
咨询服务费	20,632,166.59	17,815,726.91
办公费	29,199,153.74	17,110,365.88
交通及差旅费	3,119,146.92	4,600,864.18
其他	11,937,940.97	13,472,424.95
停产损失[注]	29,712,803.67	29,661,659.24
合计	213,878,025.39	188,385,514.32

其他说明：

[注]：系江苏兄弟公司、兄弟CISA公司停产期间发生的生产人员薪酬、设备折旧及其他固定成本支出。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,490,095.24	23,901,267.28
材料费用	13,066,006.30	15,534,485.61
燃料与动力	3,011,377.25	3,827,912.79
折旧与摊销	13,654,959.72	12,480,000.14
委外研发费用	14,441,797.64	10,712,744.29
其他费用	1,107,705.88	3,937,751.31
合计	69,771,942.03	70,394,161.42

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,190,678.95	-3,521,781.30
利息支出	48,845,787.11	31,794,663.83
汇兑损失	45,287,662.95	-2,896,496.39
手续费	2,643,552.36	1,629,365.66
合计	93,586,323.47	27,005,751.80

其他说明：

无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,445,455.93	1,932,587.17
与收益相关的政府补助	20,007,589.10	11,652,973.52
代扣个人所得税手续费返还	610,140.00	66,127.27

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,663,967.42	16,171,326.30
合计	1,663,967.42	16,171,326.30

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,418,340.55	-61,242.74
合计	2,418,340.55	-61,242.74

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,593,209.50	-7,994,701.02
十一、商誉减值损失	-5,775,681.18	
合计	-22,368,890.68	-7,994,701.02

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,189,179.39	8,915,170.71

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	86,169.46	98,409.83	86,169.46
无需支付款项	244,348.05	470,962.07	244,348.05
其他	277,995.54	192,335.86	277,995.54
合计	608,513.05	761,707.76	608,513.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,032,126.31	1,220,000.00	3,032,126.31

非流动资产毁损报废损失	880,566.10	1,547,276.34	880,566.10
罚款及滞纳金支出	513,067.82	64,307.03	513,067.82
赔偿支出	2,243,066.41		2,243,066.41
其他	3,858.48	191,715.79	3,858.48
合计	6,672,685.12	3,023,299.16	6,672,685.12

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,095,622.55	4,006,270.42
递延所得税费用	-7,929,139.95	-388,951.87
合计	13,166,482.60	3,617,318.55

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	41,195,303.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,179,295.46
子公司适用不同税率的影响	-2,806,594.23
调整以前期间所得税的影响	-2,458,682.13
非应税收入的影响	-3,971,547.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	436,240.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,434,967.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,222,736.73
所得税费用	13,166,482.60

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注第十二节财务报告七（57）之说明。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到或收回保证金、押金	179,740,805.64	3,579,700.00
政府补助	19,712,174.43	11,652,973.52
房租收入	2,519,837.57	2,624,372.75
其他	1,636,335.39	2,618,725.25
利息收入	3,190,678.95	3,521,781.30
合计	206,799,831.98	23,997,552.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	146,352,932.53	148,891,352.22
支付或归还保证金、押金	173,528,531.26	40,049,448.98
其他	7,085,270.44	4,671,046.08
合计	326,966,734.23	193,611,847.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金及利息收回	316,669,962.70	1,526,171,326.30
收回朗盛往来款	34,951,636.68	
合计	351,621,599.38	1,526,171,326.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	315,000,000.00	1,280,000,000.00
归还工程履约保证金		950,000.00
合计	315,000,000.00	1,280,950,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行费用税金	3,231,342.38	
股票回购		3,078.31
合计	3,231,342.38	3,078.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,028,820.43	43,825,506.17
加：资产减值准备	19,950,550.13	8,055,943.76
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	241,176,601.46	158,532,821.59
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,856,805.45	5,813,019.59
长期待摊费用摊销	832,735.33	832,735.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-2,189,179.39	-8,915,170.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	880,566.10	1,547,276.34
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	94,133,450.06	28,898,167.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,669,962.70	-16,171,326.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,828,829.37	-188,665.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-8,655,173.01	-200,286.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	-265,320,566.93	-88,516,944.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-300,067,914.01	-257,643,526.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	159,004,739.44	29,717,245.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,867,357.01	-94,413,204.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	719,625,473.57	816,076,368.20
减：现金的期初余额	816,076,368.20	566,475,543.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,450,894.63	249,600,824.58

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	623,677,376.64
其中：	--

兄弟 CISA 公司	623,677,376.64
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	123,661.76
其中：	--
兄弟 CISA 公司	123,661.76
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	623,553,714.88

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	719,625,473.57	816,076,368.20
其中：库存现金	61,367.28	64,573.88
可随时用于支付的银行存款	719,564,106.29	816,011,794.32
三、期末现金及现金等价物余额	719,625,473.57	816,076,368.20

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	216,915,029.69	492,804,950.72
其中：支付货款	63,011,154.75	320,472,000.61
支付固定资产等长期资产购置款	153,903,874.94	172,332,950.11

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：对各期末货币资金余额中的保证金和质押的定期存款不作为现金及现金等价物。

项目	期末数	期初数
定期存款质押	4,500,000.00	4,500,000.00
银行承兑汇票保证金	23,955,832.19	34,522,745.78



小 计	28,455,832.19	39,022,745.78
-----	---------------	---------------

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,455,832.19	系承兑汇票保证金及定期存款质押用于保函保证金
固定资产	209,782,277.20	系借款抵押担保
无形资产	32,033,989.11	系借款抵押担保
合计	270,272,098.50	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	94,629,139.15
其中：美元	10,333,103.45	6.5249	67,422,466.70
欧元	2,239,183.43	8.0250	17,969,447.03
港币	3,205.03	0.8416	2,697.35
兰特	20,714,508.91	0.4458	9,234,528.07
应收账款	--	--	160,070,471.51
其中：美元	22,697,942.24	6.5249	148,101,803.32
欧元	1,419,234.00	8.0250	11,389,352.85
港币			
兰特	1,299,496.06	0.4458	579,315.34
其他应收款			128,061.11
其中：兰特	287,261.36	0.4458	128,061.11

应付账款			51,560,961.48
其中：美元	258,005.53	6.5249	1,683,460.28
欧元	356,605.11	8.0250	2,861,756.01
兰特	105,463,762.21	0.4458	47,015,745.19
其他应付款			8,983,042.50
其中：美元	483,568.02	6.5249	3,155,232.97
欧元	110,011.97	8.0250	882,846.06
兰特	11,092,336.18	0.4458	4,944,963.47
长期借款	--	--	501,803,250.00
其中：美元			
欧元	62,530,000.00	8.0250	501,803,250.00
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
BROTHER HOLDING US,INC. (兄弟股份美国有限公司)	美国 加州	美元	经营地法定货币
BROTHER ENTERPRISES SINGAPORE PTE.LTD	新加坡	新加坡元	
BROTHER INDUSTRIAL SA (PTY) LTD (兄弟工业南非(私人)有限公司)	南非	兰特	
BROTHER CISA (PTY) LTD	南非	兰特	
BROTHER HOLDING (HONG KONG) LIMITED(兄弟控股(香港)有限公司)	香港	美元	国际结算货币
BROTHER GROUP (HONGKONG) LIMITED (兄弟集团(香港)有限公司)	香港	美元	

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目	778,400.00	根据中共大丰市委文件《中共大丰市委、大丰市人民政府关于促进工业企业转型升级的意见》(大发〔2012〕45号)，子公司江苏兄弟公司收到3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目补助资金1,424,000.00元。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销925,600.00元。根据江苏省财政厅、江苏省经济和信息化委员会文件《关于下达2014年度省工业企业和信息产业转型升级专项引导资金(第一批)的通知》(苏财工贸〔2014〕106号、苏经信综合〔2014〕514号)，子公司江苏兄弟公司收到3500吨 $\alpha$ -乙酰基-y-丁内脂、1000吨氨基丙酸技改项目引导资金800,000.00元。该项目已于2014年7月完工。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销520,000.00元。	222,400.00
蓄热式高温氧化炉项目	215,675.65	根据江苏省财政厅、江苏省环境保护厅文件《关于下达2015年度省级环保引导资金(挥发性有机物污染防治类)的通知》(苏财建〔2015〕147号)子公司江苏兄弟公司于2015年11月收到蓄热式高温氧化炉项目引导资金1,330,000.00元。该项目已于2011年12月完工。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销1,114,324.35元。	215,675.68
江西项目基础设施建设工程款	35,220,525.00	根据江西省彭泽县商务局签订的招商引资合同，子公司江西兄弟公司收到彭泽县工业园区管理委员会拨付的项目基础设施建设工程一期、二期补助款共计40,822,800.00元。截至2020年12月31日，相关递延收益已累计摊销5,602,275.00元。	1,870,140.00
工业企业转型升级技术改造专项资金	974,371.14	江苏兄弟公司2018年11月、12月收到与2017年度技改相关的设备投资补助款共计1,271,900.00元，上述技改项目已于2018年3月转固，故从收到相关补助款开始摊销。截至2020年12月31日，相应递延收益已累计摊销297,528.86元。	137,240.25
工业高质量发展产业引导基金补助	6,127,600.00	根据与彭泽县人民政府签订的投资协议《彭泽县招商引资项目合同书》(彭招商合同〔2017〕053号)及其补充合同返还的税收	6,127,600.00
工业企业结构调整专项奖补资金	3,102,500.00	江西省财政厅《关于拨付工业企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》(赣财建指〔2020〕34号)	3,102,500.00
燃煤锅炉淘汰补助资金	2,375,000.00	周王庙镇财政所《关于下达2019年燃煤锅炉淘汰补助资金的通知》(周财〔2020〕146号)	2,375,000.00
社保补贴、职业培	1,899,500.00	彭泽县人民政府《彭泽县人民政府办公室关于印发彭泽县2020	1,899,500.00

训补贴、收到以工代训补贴		年服务企业用工奖励办法的通知》(彭府办字(2020)19号)	
工业企业转型升级技术改造专项资金	678,100.00	盐城市大丰区经济和信息化委员会、盐城市大丰区财政局、盐城市大丰区审计局《关于申报2018年度工业企业转型升级技术改造专项资金的通知》(大经信(2019)1号)	678,100.00
工业企业节能技术专项改造资金	570,000.00	九江市财政局、九江市工业和信息化局《关于下达2019市级工业企业节能技术专项改造资金的通知》(九财企指(61)号)	570,000.00
矾山工业园区管委会补贴款	552,307.00	江西省林业局《使用林地审核同意书》(赣林地审字(2020)0709号)	552,307.00
高质量发展考核奖	550,000.00	中国共产党彭泽县委员会《中共彭泽县委 彭泽县人民政府关于表彰2019年度高质量发展考核评价先进单位和先进个人的决定》(彭字(2020)1号)	550,000.00
失业保险稳岗返还	429,683.00	江西省人力资源和社会保障厅 江西省财政厅《关于做好失业保险稳岗补贴工作的通知》(赣人社字(2017)399号)	429,683.00
引才薪酬补助	349,850.00	周王庙镇财政所《关于下达海财预(2020)216号2020年引才薪酬补助资金的通知》(周财(2020)111号)	349,850.00
海外工程师年薪资助	300,000.00	周王庙镇财政所《关于下达海财预(2020)163号2020年海外工程师年薪资助资金的通知》(周财(2020)87号)	300,000.00
土地使用税返还	295,414.67	国家税务总局盐城市大丰区税务局第一税务分局《《税务事项通知书》(减免税核准通知)》(大税一税通(2020)52276号)	295,414.67
人才发展专项资金	250,000.00	中共九江市委组织部九江市财政局《关于下达市级人才发展专项资金的通知》(九财行指(2019)27号)	250,000.00
外经贸专项财政奖励	247,600.00	海宁市财政局、海宁市商务局《关于下达海财预(2020)411号2020年引育人才专项奖励资金的通知》(周财(2020)164号)	247,600.00
疫情期间就业补贴、技能提升补贴	212,800.00	彭泽县人民政府《彭泽县人民政府关于印发彭泽县积极有效应对疫情稳定经济增长29项政策措施实施细则的通知》(彭府发(2020)1号)	212,800.00
"品字标浙江制造"认证奖励	200,000.00	海宁市财政局、海宁市市场监督管理局《关于下达2019年度海宁市市长质量奖、通过"品字标浙江制造"认证、各类标准制(修)定、"浙江省信用管理示范企业"、皮革区域名牌宣传推广等财政奖励资金的通知》(海财预(2020)221号)	200,000.00
战略新兴产业补助	180,000.00	盐城市发展和改革委员会、盐城市财政局《关于组织申报2019年度盐城市市级战略性新兴产业专项资金项目的通知》(盐发改(2019)33号)	180,000.00
商务发展专项资金	177,900.00	盐城市财政局 盐城市商务局《关于下达2018年度市级商务发展专项资金指标的通知》(盐财工贸(2018)39号)、盐城市财政局盐城市商务局《关于下达2019年度市级商务发展专项资金指标的通知》(盐财工贸(2019)48号)	177,900.00
科技型中小企业转型升级奖励	151,481.00	盐城市人民政府《关于培育科技型中小企业推动经济转型升级的意见》(盐政发(2013)251号)	151,481.00

稳岗补贴	128,322.75	海宁市人力资源和社会保障局文件《关于做好 2020 年海宁市失业保险稳岗返还政策工作的通知》(海人社〔2020〕6 号)	128,322.75
疫情期间出口信保补助	117,500.00	海宁市财政局、海宁市商务局《关于下达 2020 年度抗击疫情支持外贸发展专项奖励的通知》(海财预〔2020〕375 号)	117,500.00
盐城市工业和信息化转型升级资金	112,200.00	盐城市工业和信息化局、盐城市财政局《关于组织申报 2019 年度盐城市工业和信息化转型升级资金项目的通知》(盐工信办〔2019〕28 号)	112,200.00
616 领军人才引进计划奖励	100,000.00	中共盐城市大丰区委《关于确定"2016 年度大丰区'616'领军人才引进计划"资助对象的决定》(大发〔2017〕28 号)	100,000.00
盐城市推进聚力创新奖励	100,000.00	盐城市科学技术局、盐城市财政局《关于下达 2019 年度盐城市推进聚力创新十条政策奖励资金的通知》(盐科计〔2020〕74 号)	100,000.00
科技开发计划项目资金	100,000.00	盐城市大丰区科学技术局《关于组织申报 2019 年度本级科技计划项目的通知》(大科发〔2019〕15 号)	100,000.00
九江市外贸发展专项资金	100,000.00	九江市财政局《关于下达 2018 年度九江市外贸发展专项资金的通知》(九财建指〔2020〕15 号)	100,000.00
以工代训补贴	83,500.00	海宁市人力资源和社会保障局、海宁市财政局《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(海人社〔2020〕64 号)	83,500.00
外贸发展专项资金	60,000.00	彭泽县财政局《关于下达 2019 年度市级外贸发展专项资金的通知》(彭财企指〔2020〕17 号、76 号)	60,000.00
高新技术企业认定奖励	50,000.00	中共盐城市大丰区委员会、盐城市大丰区人民政府《关于推进聚力创新促发展的工作意见》(大发〔2017〕32 号)	50,000.00
企业培育奖励金	50,000.00	江苏省人才工作领导小组办公室、江苏省科学技术厅《关于组织申报 2019 年江苏省"双创计划"科技副总项目的通知》(苏人才办〔2019〕6 号)	50,000.00
引进人才专项奖励资金	46,969.00	海宁市财政局、中共海宁市委组织部、海宁市科学技术局、海宁市人力资源和社会保障局《海宁市财政局等四部门关于下达 2019 年引育人才专项奖励资金的通知》(海财预[2019]314 号)	46,969.00
引育人才专项奖励	44,640.00	周王庙镇财政所《关于下达海财预〔2020〕411 号 2020 年引育人才专项奖励资金的通知》(周财〔2020〕164 号)	44,640.00
江西省外经贸发展专项资金	41,600.00	江西省财政厅《江西省财政厅关于下达 2019 年外经贸发展专项资金(用于支持外贸企业参加展会等)的通知》(赣财建指〔2020〕52 号)	41,600.00
企业内展奖励	33,200.00	周王庙镇财政所《关于下达海财预〔2020〕462 号 2019 年度促进商务发展专项资金-国内参展财政奖励的通知》(周财〔2020〕183 号)	33,200.00
引才薪酬补助和创业领军人才企业场地补助资金	32,593.00	海宁市财政局、中共海宁市委组织部、海宁市科学技术局、海宁市人力资源和社会保障局《海宁市财政局等四部门关于下达 2020 年引才薪酬补助和创业领军人才企业场地补助资金的通知》(海财预[2020]216 号)	32,593.00

外贸企业陆路运费扶持资	27,600.00	彭泽县商务局《关于下达 2019 年 10-12 月和补充申报 7-9 月外贸企业陆路运费扶持资金的通知》(无)	27,600.00
大学生见习补助	17,670.00	中共盐城市大丰区委员会、盐城市大丰区人民政府《关于进一步鼓励创新创业推进"金丰人才工程"的实施意见》(大发〔2017〕62号)	17,670.00
其他	112,058.68		112,058.68

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为22,453,045.03元。

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
兄弟 CISA 公司	2020 年 01 月 10 日	623,677,376.64	100.00%	购买	2020 年 01 月 10 日	支付全部股权转让款并完成交割	519,896,261.20	2,503,987.30

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	623,677,376.64
合并成本合计	623,677,376.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	577,141,238.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	46,536,138.49

<b>额</b>	
----------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	123,661.76	123,661.76
应收款项	135,206,461.87	135,206,461.87
存货	77,670,792.77	77,670,792.77
固定资产	490,543,557.74	325,132,281.42
无形资产	4,627,879.04	3,838,660.74
在建工程	29,282,380.47	29,282,380.47
应付款项	57,849,151.38	57,849,151.38
递延所得税负债	75,079,459.30	28,543,320.81
预计负债	27,384,884.82	27,384,884.82
净资产	577,141,238.15	457,476,882.02
取得的净资产	577,141,238.15	457,476,882.02

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：



## 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例
兄弟新加坡	设立	2020年7月	10万新加坡元	100%

[注]截至2020年12月31日，尚未实际出资

## 2、合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
兄弟印度	注销	2020年10月	59,760.41	-4,613.47

## 6、其他

根据公司2019年11月22日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过的《关于全资子公司江苏兄弟维生素有限公司与大丰兄弟制药有限公司合并的议案》，由江苏兄弟公司为主体吸收合并大丰兄弟制药有限公司。上述吸收合并事项已于2020年1月10日完成。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
兄弟维生素	大丰	大丰	制造业	100.00%		设立
兄弟美国	美国加州	美国加州	批发业	100.00%		设立
兄弟控股(香港)	香港	香港	批发业	100.00%		设立
兄弟医药	九江	九江	制造业	100.00%		设立
兄弟进出口	海宁	海宁	批发业	100.00%		设立
兄弟药业	海宁	海宁	制造业	100.00%		设立
兄弟集团(香港)	香港	香港	投资	100.00%		设立
兄弟南非	南非约翰内斯堡	南非约翰内斯堡	投资	100.00%		设立
兄弟 CISA	南非纽卡斯尔市	南非纽卡斯尔市	制造业	100.00%		非同一控制企业合并
兄弟新加坡	新加坡	新加坡	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）5、五（一）7之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的14.07%(2019年12月31日：27.53%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

##### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,017,254,532.18	1,073,496,548.18	434,664,400.39	357,742,128.28	281,090,019.51
应付票据	297,441,757.21	297,441,757.21	297,441,757.21		
应付账款	462,390,558.74	462,390,558.74	462,390,558.74		
其他应付款	13,280,876.87	13,280,876.87	13,280,876.87		
一年内到期的非流动负债	99,033,011.10	100,802,062.91	100,802,062.91		
应付债券	231,667,246.00	277,705,573.40	3,451,407.70	274,254,165.70	
小计	2,121,067,982.10	2,225,117,377.31	1,312,031,063.82	631,996,293.98	281,090,019.51

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	691,898,906.83	742,650,260.28	371,591,562.18	144,278,428.74	226,780,269.36
应付票据	348,178,652.68	348,178,652.68	348,178,652.68		
应付账款	389,614,634.07	389,614,634.07	389,614,634.07		
其他应付款	7,926,142.37	7,926,142.37	7,926,142.37		
一年内到期的非流动负债	39,860,541.51	40,604,676.76	40,604,676.76		
应付债券	421,119,973.27	533,104,281.60	5,048,336.00	14,135,340.80	513,920,604.80
小计	1,898,598,850.73	2,062,078,647.76	1,162,964,004.06	158,413,769.54	740,700,874.16

##### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的

带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币562,603,250.00元(2019年12月31日：人民币580,108,500.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 应收款项融资			65,852,062.99	65,852,062.99
2. 其他权益工具投资			810,001.00	810,001.00
持续以公允价值计量的资产总额			66,662,063.99	66,662,063.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1.因被投资九江安达环保科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，因此公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

2.由于公司无法对中华化工公司行使正常的股东权利，无法了解其经营与财务状况，且上述股权在活跃市场中无报价，因此上述股权不符合资产的定义，故公司按名义金额1.00元作为其公允价值。

3.对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

#### 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

自然人姓名	关联方关系	对本公司的表决权比例(%)
钱志达	实际控制人，董事长兼总裁	27.16
钱志明	实际控制人，副董事长	22.60

[注]公司 2020 年非公开发行股票于 2021 年 1 月 8 日在深圳证券交易所上市，上述表决权比例计算所用股份总数未包含截至 2020 年 12 月 31 日尚未上市的非公开发行股票数。

本企业最终控制方是钱志达、钱志明。

其他说明：

无



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海宁兄弟皮革有限公司	同一实际控制人
海宁兄弟家具有限公司	同一实际控制人
浙江海宁农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人钱志明担任董事
肖春雷	公司董事

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海宁兄弟家具有限公司	采购办公家具等				79,547.42
海宁兄弟皮革有限公司	采购绵羊皮酸皮	8,353.98			46,027.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁兄弟皮革有限公司	铬鞣剂和皮革助剂	335,258.67	1,086,018.52

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海宁兄弟皮革有限公司	房屋建筑物	580,589.72	421,619.05

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱志达	148,462,500.00	2020年12月11日	2027年09月30日	否
钱志达、钱志明	13,036,800.00	2020年07月06日	2021年01月06日	否
钱志达、钱志明	16,640,600.00	2020年08月04日	2021年02月04日	否

钱志达、钱志明	5,284,300.00	2020 年 09 月 07 日	2021 年 03 月 07 日	否
---------	--------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

担保金额148,462,500.00元为1850万欧元借款，该借款同时由本公司及子公司江苏兄弟公司房产土地抵押提供担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,989,600.00	5,928,500.00

#### (8) 其他关联交易

公司与浙江海宁农村商业银行股份有限公司金融业务往来情况如下：

(1) 公司在浙江海宁农村商业银行股份有限公司的资产和负债情况

项目	2020.12.31	2019.12.31
银行存款	670,559.50	1,186,221.60
小计	670,559.50	1,186,221.60

(2) 公司在浙江海宁农村商业银行股份有限公司的利息收入和支出情况

项目	本期数	上年同期数
存款利息收入	1,455.34	1,323.34
手续费等支出	288.80	120.80

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	肖春雷	200,000.00	10,000.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	海宁兄弟皮革有限公司	37,838.55	25,492.04

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司 2021 年 1 月 16 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过《关于签署国际化医药产业基地建设项目投资协议的议案》并经公司 2021 年第一次临时股东大会审议批准，公司于 2021 年 1 月 20 日与与海宁高新技术产业园区管委会正式签署了《国际化医药产业基地建设项目投资协议》，项目总投资 25 亿元。		
注册资本变更	根据公司 2019 年度股东大会《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》的相关授权，公司 2021 年 1 月 8 日第五届董事会第四次会议审议通过了《关于变更注册资本及修订〈公司章程〉的议案》，公司就 2020 年非公开发行 A 股普通股 115,222,923 股申请增加注册资本 115,222,923.00 元，公司		

	注册资本由 902,031,312.00 元增加至 1,017,254,235.00 元。公司已于 2021 年 1 月 15 日办妥工商变更登记手续。		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

##### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

##### 1. 地区分类

项目	境内	境外	合计
主营业务收入	880,199,151.66	1,027,311,520.51	1,907,510,672.17
主营业务成本	644,116,783.00	804,957,523.45	1,449,074,306.45

##### 2. 产品分类

项目	医药食品	特种化学品	其他	合计
主营业务收入	1,141,633,656.22	721,475,799.56	44,401,216.39	1,907,510,672.17
主营业务成本	776,915,120.89	638,537,657.82	33,621,527.74	1,449,074,306.45

##### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	172,504,360.09	100.00%	4,432,760.82	2.57%	168,071,599.27	83,807,154.05	100.00%	3,398,149.56	4.05%	80,409,004.49
其中：										
合计	172,504,360.09	100.00%	4,432,760.82	2.57%	168,071,599.27	83,807,154.05	100.00%	3,398,149.56	4.05%	80,409,004.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方组合	86,433,346.84		
账龄组合	86,071,013.25	4,432,760.82	5.15%
合计	172,504,360.09	4,432,760.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	83,976,270.16	4,198,813.51	5.00%
1-2 年	2,024,788.86	202,478.89	10.00%
2-3 年	54,979.73	16,493.92	30.00%
3 年以上	14,974.50	14,974.50	100.00%
合计	86,071,013.25	4,432,760.82	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	170,409,617.00
1 至 2 年	2,024,788.86
2 至 3 年	54,979.73
3 年以上	14,974.50
5 年以上	14,974.50
合计	172,504,360.09

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,398,149.56	1,323,142.55		288,531.29		4,432,760.82

合计	3,398,149.56	1,323,142.55		288,531.29		4,432,760.82
----	--------------	--------------	--	------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	46,755,038.47	27.10%	
客户二	39,678,308.37	23.00%	
客户三	5,895,000.00	3.42%	294,750.00
客户四	3,355,000.00	1.94%	167,750.00
客户五	2,360,000.00	1.37%	118,000.00
合计	98,043,346.84	56.83%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	284,055,255.85	445,896,993.87
合计	284,055,255.85	445,896,993.87

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	282,288,028.21	445,706,993.87
押金保证金	200,000.00	200,000.00
应收暂付款	1,946,349.50	1,946,349.50
出口退税	1,632,765.94	
备用金	38,000.00	
合计	286,105,143.65	447,853,343.37

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,000.00		1,946,349.50	1,956,349.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-10,000.00	10,000.00		
本期计提	83,538.30	10,000.00		93,538.30
2020 年 12 月 31 日余额	83,538.30	20,000.00	1,946,349.50	2,049,887.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	283,958,794.15
1 至 2 年	200,000.00
3 年以上	1,946,349.50
5 年以上	1,946,349.50
合计	286,105,143.65

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,946,349.50					1,946,349.50
按组合计提坏账准备	10,000.00	3,538.30				103,538.30
合计	1,956,349.50	3,538.30				2,049,887.80

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	拆借款	235,048,712.98	1 年以内	82.15%	
单位二	拆借款	32,100,000.00	1 年以内	11.22%	
单位三	拆借款	13,809,315.23	1 年以内	4.83%	
单位四	应收暂付款	1,946,349.50	3 年以上	0.68%	1,946,349.50
单位五	出口退税	1,632,765.94	1 年以内	0.57%	81,638.30
合计	--	284,537,143.65	--		2,027,987.80

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,541,509,444.69		2,541,509,444.69	2,294,734,919.69		2,294,734,919.69
合计	2,541,509,444.69		2,541,509,444.69	2,294,734,919.69		2,294,734,919.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏兄弟公司	224,915,449.88	17,580,000.00				242,495,449.88	
江西兄弟公司	1,690,671,424.81					1,690,671,424.81	
大丰兄弟制药有限公司	17,580,000.00		17,580,000.00				
兄弟股份美国有限公司	20,017,839.47					20,017,839.47	
兄弟科技(印度)私人有限责任	307,075.00		307,075.00				

公司							
浙江兄弟进出口有限公司	10,000.00					10,000.00	
浙江兄弟药业有限公司	16,500,000.00	6,670,000.00				23,170,000.00	
兄弟集团(香港)公司	324,733,130.53	240,411,600.00				565,144,730.53	
合计	2,294,734,919.69	264,661,600.00	17,887,075.00			2,541,509,444.69	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	540,735,324.64	475,721,858.00	452,658,547.20	388,513,708.66
其他业务	3,801,254.04	235,216.57	7,834,329.74	4,577,106.25
合计	544,536,578.68	475,957,074.57	460,492,876.94	393,090,814.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	2020 年度	合计
商品类型			542,236,268.88	542,236,268.88
其中：				
医药食品			279,779,912.59	279,779,912.59

特种化学品			260,955,412.05	260,955,412.05
其他			1,500,944.24	1,500,944.24
按经营地区分类			542,236,268.88	542,236,268.88
其中：				
国内销售			334,525,560.20	334,525,560.20
国外销售			207,710,708.68	207,710,708.68
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		110,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-246,865.54	
理财产品收益		1,076,394.87
金融工具持有期间的投资收益：债券投资	18,247,862.53	15,776,805.71
合计	18,000,996.99	126,853,200.58

## 6、其他

### 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,264,610.54	9,574,289.22
材料费用	6,592,030.47	9,712,315.45
燃料与动力	1,649,232.77	1,920,283.94
折旧与摊销	2,222,238.45	2,110,190.89
委外研发费用	3,422,147.66	1,060,460.22



其他费用	4,000.00	1,111,707.82
合计	22,154,259.89	25,489,247.54

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,308,613.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	295,414.67	土地使用税返还
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,157,630.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,663,967.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,183,605.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	610,140.00	
减：所得税影响额	2,047,498.66	
合计	18,804,661.11	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个人所得税手续费返还	610,140.00	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.01	0.01

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有董事长签名的2020年度报告文本原件。
  - 五、其他备查文件。
- 以上文件的备置地点：公司董事会办公室。